

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 00093 Numéro SIREN : 312 707 839 Nom ou dénomination : CHAUSSURES HERVE
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2018 sous le numéro de dépôt 11113

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ANGERS

19 RUE RENE ROUCHY - BP 80003
49055 ANGERS CEDEX 02
sur le site : www.infogreffe.fr

TEL : 02.41.87.89. (30 ou 31)

RECEPISSE DE DEPOT

CHAUSSURES HERVE

49111 ST PIERRE MONTLIMART CEDEX

V/REF :

N/REF : 78 B 93 / 2018-B-11113

Le greffier du tribunal de commerce d'Angers certifie qu'il a reçu le 17/08/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

CHAUSSURES HERVE
Société à responsabilité limitée
49111 Saint-Pierre-Montlimart Cedex

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-11113 le 17/08/2018

R.C.S. ANGERS 312 707 839 (78 B 93)

Fait à ANGERS le 17/08/2018,

LE GREFFIER



M. M. M.

CHAUSSURES HERVE

S.A.R.L. au capital de 20.000 Euros

Siège social : 49111 - SAINT PIERRE MONTLIMART CEDEX

R.C. Angers B 312.707.839

Le 17 AOUT 2018
au Greffe De Commerce

Extrait de l'Assemblée Générale Ordinaire en date du 15 Juin 2018

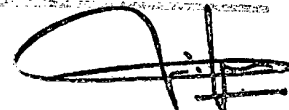
affectant le résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2017

CINQUIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 229.406,05 € de la façon suivante :

- Réserves diverses..... 229.406,05 €
- Prélèvement sur Réserves diverses..... 1.000.000,00 €
- Distribution de dividendes..... 1.000000,00 €

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



GREFFE

**CHAUSSURES HERVE
S.A.R.L. au capital de 20.000 €
49111 MONTREVAULT SUR EVRE**

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

CHAUSSURES HERVE
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 20.000 €
49111 MONTREVAULT SUR EVRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CHAUSSURES HERVE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Provisions pour indemnités de départs à la retraite

Les provisions pour charges de la société dont le montant figurant au bilan au 31 décembre 2017 s'établit à 956.666 € sont évaluées selon la méthode des unités de crédit projetées, selon les modalités décrites dans la note « Provisions pour risques et charges » de l'annexe.

- Dans le cadre de nos diligences, nous avons contrôlé la cohérence des paramètres d'actualisation utilisés par la société pour calculer la provision pour indemnités de départs à la retraite afin de valider leur valeur comptable au 31 décembre 2017.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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 Gérant et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant de la société.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

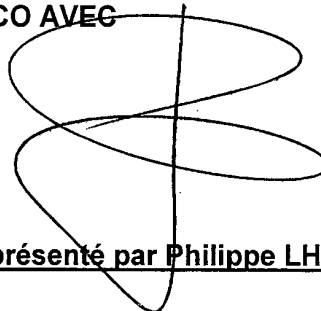
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nantes
Le 31 mai 2018

Le Commissaire aux Comptes
EXCO AVEC

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a vertical line, positioned over the text 'EXCO AVEC' and the name 'Philippe LHOMMEAU'.

Représenté par Philippe LHOMMEAU

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 511 479		1 511 479	1 237 614
Autres créances	3 002 560		3 002 560	3 632 123
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	4 514 039		4 514 039	4 869 738
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	574 437		574 437	20 059
TOTAL Disponibilités	574 437		574 437	20 059
Charges constatées d'avance	9 169		9 169	16 708
TOTAL Actif circulant (III)	5 097 645		5 097 645	4 906 504
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	5 097 645		5 097 645	4 906 504

Exco AVEC

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	1 422 778	1 251 798
TOTAL Réserves	1 424 778	1 253 798
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	229 406	170 980
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 674 184	1 444 778
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	24 000	38 904
Provisions pour charges	959 126	1 057 724
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	983 126	1 096 628
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	3 587	
TOTAL Dettes financières	3 587	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 568	15 221
Dettes fiscales et sociales	2 297 538	2 118 537
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 642	231 340
TOTAL Dettes d'exploitation	2 436 747	2 365 098
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	2 440 335	2 365 098
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	5 097 645	4 906 504

Exco AVEC

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	10 993 477		10 993 477	11 390 575
Chiffres d'affaires nets	10 993 477		10 993 477	11 390 575
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			241 755	76 335
Autres produits			9	2
Total des produits d'exploitation (I)			11 235 241	11 466 913
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			199 836	192 464
Impôts, taxes et versements assimilés			366 109	391 201
Salaires et traitements			8 326 249	8 299 424
Charges sociales			2 030 072	2 341 370
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	26 460	5 000
Autres charges				0
Total des charges d'exploitation (II)			10 948 725	11 229 459
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			286 516	237 454
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			10 957	15 920
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			10 957	15 920
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			97	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			97	
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			10 860	15 920
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			297 376	253 374

EXCO AVEC

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 289	1 925
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	15 404	
Total des produits exceptionnels (VII)	24 693	1 925
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	66 119	13 562
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	26 763	71 101
Total des charges exceptionnelles (VIII)	92 882	84 663
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-68 189	-82 738
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-219	-344
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	11 270 891	11 484 759
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 041 485	11 313 778
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	229 406	170 980

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est 5 097 644,62 EUR et le résultat s'élève à 229 406,05 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés conformément au règlement de l'autorité des normes comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 et aux dispositions du Code de Commerce.

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,

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.

Dérogations aux principes comptables

Il n'a pas été dérogé aux principes comptables pour l'établissement et la présentation des comptes annuels.

Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

Faits caractéristiques

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de cet exercice.

Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultats

Immobilisations incorporelles

Néant

Immobilisations corporelles

Néant

Participations et autres titres immobilisés

Néant

Stocks

Néant

Créances

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Provisions règlementées

Néant

Provisions pour risques et charges

La société provisionne les indemnités de départ à la retraite et charges y afférentes, pour l'ensemble du personnel, sur la base des dispositions conventionnelles. Il s'agit d'un régime à prestations définies.

L'évaluation de la provision est réalisée selon la méthode des unités de crédit projetées, sur la base d'un taux d'actualisation.

Conformément aux usages et aux recommandations de la CNCC, le taux nécessaire au calcul des indemnités de fin de carrière pour l'établissement des comptes sociaux est le taux de référence IBOXX AA10+.

Ainsi, l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite tient compte notamment :

- du taux d'actualisation IBOXX AA10+ soit 1,45 % au 30/11/2017 (Inflation comprise)
- du taux de charges sociales 47%
- du taux de rotation du personnel déterminé en fonction de la catégorie et du statut du salarié
- de l'âge de départ à la retraite : Départ entre 60 et 67 ans en fonction de la date de naissance
- du taux de revalorisation des salaires de 2%
- la table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2017
- le départ en retraite pris à l'initiative du salarié

Le résultat de l'exercice clos le 31 12 2017 tient compte :

- une reprise de provision d'exploitation pour 114 133 €
- une dotation exceptionnelle correspondant à l'évolution du taux actuariel pour 26 763 €

Les autres provisions ont été constituées pour couvrir des risques et charges que des événements futurs rendraient probables

Engagements financiers et autres informations

Rémunérations des dirigeants

L'organe de direction n'est pas rémunéré.

Crédit-bail

Néant

Engagements de garantie donnés

Il n'y a pas d'effet escompté non échu.

Dettes et garanties de suretés réelles

Néant

Transactions avec des parties liées

Aucune transaction significative et non conclue aux conditions normales du marché, effectuée avec des parties liées au sens de l'article R 123-199-1 du code de commerce n'a été recensée.

Autres informations

CICE:

Le CICE 2017 s'élève à 507191 €. Il est utilisé au financement de l'amélioration de la compétitivité, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

Droit individuel de formation :

Le compte personnel de formation (CPF) s'est substitué au 1er janvier 2015 au droit individuel à la formation (DIF).

Exco AL

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (11 617 heures acquises par les salariés au 31-12-2014) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés jusqu'au 1er janvier 2021.

L'entreprise consacre 0,2 % de sa masse salariale au financement du compte personnel de formation (CPF) de ses salariés.

Exco

Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
		Frais d'établissement et de développement (I)			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			
		Terrains			
Constructions		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles		Installations générales, agencements, aménagements divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			
		Emballages récupérables et divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
TOTAL (III)					
		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL (IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					
Cadre B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	Réévaluation Valeur d'origine
		Frais d'établissement et de développement (I)			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			
		Terrains			
Constructions		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles		Installations générales, agencements, aménagements divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			
		Emballages récupérables et divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
TOTAL (III)					
		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL (IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					

Exco

Amortissements

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE							
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immos	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO							
Acquis. de titres							
TOTAL							

Cadre C Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige	23 500	24 000	23 500	24 000
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	1 057 724	29 223	127 821	959 126
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	15 404		15 404	
TOTAL (II)	1 096 628	53 223	166 725	983 126
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 096 628	53 223	166 725	983 126
Dont dotations et reprises d'exploitation		26 460	151 321	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		26 763	15 404	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			1 511 479	1 511 479	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			13 929	13 929	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		507 410	507 410	
	Taxe sur la valeur ajoutée		76	76	
	Autres impôts		82 451	82 451	
	Etat - divers				
Groupes et associés			2 398 389	2 398 389	
Débiteurs divers			305	305	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			4 514 039	4 514 039	
Charges constatées d'avance			9 169	9 169	
TOTAL DES CREANCES			4 523 208	4 523 208	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		3 587	142	3 445	
Fournisseurs et comptes rattachés		102 568	102 568		
Personnel et comptes rattachés		1 167 651	1 167 651		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		631 507	631 507		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée		238 086	238 086	
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts		260 293	260 293	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		149	149		
Autres dettes		36 493	36 493		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 440 335	2 436 889	3 445	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés		
Emprunts remboursés en cours d'exercice			personnes physiques		

EXCO AVEC

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2017	31/12/2016
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total passif d'impôt futur		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	956 666	1 057 724
Participation des salariés		
Autres charges non déductibles temporairement		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	910 071	531 009
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	1 866 737	1 588 733
Total actif d'impôt futur	622 246	529 578
Situation nette	622 246	529 578

(1) Taux d'impôt :	38,12	38,12
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	33,33	33,33
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30	3,30
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	10,70	10,70

EXCO AVEC

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	92
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	735 374
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	34 493
Total	769 958

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	317 762
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	1 803
Autres créances	
Disponibilités	
Total	319 565

Exco

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 169		
TOTAL	9 169		

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
TOTAL			

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2017	Valeur nominale
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales	500			500	40
Certificats d'investissement					
Total	500				

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			%
Production vendue biens			%
Production vendue services	10 993 477	11 390 575	-3,49%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	10 993 477	11 390 575	-3,49%
Chiffres d'affaires nets-Export			%
Chiffres d'affaires nets	10 993 477	11 390 575	-3,49%

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	297 376	-219
Résultat exceptionnel	-68 189	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL	229 187	-219,00

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CSP	33 373	
DI	29 063	
AUTRES CHARGES	3 683	
ENGAGEMENTS SOCIAUX	26 763	
RBT CFE		1 463
RBT TICKETS RESTAURANT		2 520
REPRISE PROVISION URSSAF		15 404
AUTRES PRODUITS		5 306

Exco AVFC

TOTAL	92 882	24 693
--------------	---------------	---------------

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	8	8			8	8
Agents de maîtrise assimilés cadres	100	114			100	114
Agents de maîtrise, techniciens						
Employés	276	292			276	292
Ouvriers						
Autres						
TOTAL	384	414			384	414

L'effectif moyen du personnel est de : 384,00 .

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
ERAM - 49111 MONTREVAULT SUR EVRE (SIREN : 388 583 239)	SAS	73 600 000	100 %

EXXO AVEC