

RCS : TARBES Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00005 Numéro SIREN : 326 286 929 Nom ou dénomination : ORMEAUDIS

Ce dépôt a été enregistré le 26/11/2019 sous le numéro de dépôt 4659

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TARBES
6 RUE MARECHAL FOCH
65013 TARBES CEDEX
Tél05.62.51.77-77-Fax05.62.51.77.87
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

ORMEAUDIS
1 rue Jean Perrin
Centre Commercial de l'Ormeau
65000 Tarbes

V/REF :
N/REF : 83 B 5 / 2019-B-4659

Le greffier du tribunal de commerce de Tarbes certifie qu'il a reçu le 25/11/2019,

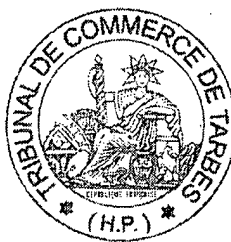
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

ORMEAUDIS
Société par actions simplifiée
1 rue Jean Perrin
Centre Commercial de l'Ormeau
65000 Tarbes

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-4659 le 26/11/2019
R.C.S. TARBES 326 286 929 (83 B 5)

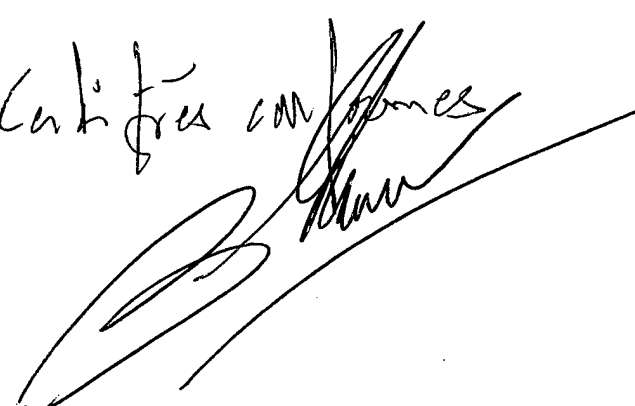
Fait à TARBES le 26/11/2019,
LE GREFFIER



SOMMAIRE

	Page
BILAN	1
ANALYSE DE GESTION ET %/ACTIVITE	11
COMPTE DE RESULTAT	12
COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS	23
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (ADDITIVE)	41
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (SOUSTRACTIVE)	42
PRODUITS A RECEVOIR	43
CHARGES A PAYER	45
SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION	48
SITUATION FINANCIERE	50
ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE / PASSIF EXIGIBLE	52
TABLEAU DE FINANCEMENT	53
TABLEAU DE FINANCEMENT	54

Certificat conforme



BILAN

ACTIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
CONCES., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	106 023,36	91 683,02	14 340,34	8 133,26
FONDS COMMERCIAL (1)	836 093,44		836 093,44	836 093,44
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	2 482 371,60	411 166,77	2 071 204,83	1 799 301,70
CONSTRUCTIONS	13 612 460,61	5 648 362,28	7 964 098,33	6 668 385,27
INSTAL. TECHN. MATER. ET OUTIL.	1 170 438,60	1 015 048,92	155 389,68	199 686,36
AUTRES	5 582 203,04	3 208 671,30	2 373 531,74	2 234 888,39
IMMOBILISAT. CORPORELLES EN COURS	8 491,00		8 491,00	8 491,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	225,25		225,25	720 225,25
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIP.				396 244,18
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 217 445,60	12 500,00	1 204 945,60	1 181 432,24
PRETS	8 237,54		8 237,54	16 168,21
AUTRES	159 253,60		159 253,60	234 633,56
TOTAL I	25 183 243,64	10 387 432,29	14 795 811,35	14 303 682,86
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MATIERES PREMIERES ET AUT. APPROV.,	38 760,48		38 760,48	23 306,12
MARCHANDISES	2 422 234,92	48 085,79	2 374 149,13	2 339 950,98
CREANCES (3) :				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	276 910,09	142 596,86	134 313,23	161 111,70
AUTRES	1 708 757,31		1 708 757,31	1 528 052,91
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
AUTRES TITRES	200 000,00		200 000,00	300 000,00
DISPONIBILITES	1 689 689,82		1 689 689,82	1 362 896,21
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	137 399,36		137 399,36	58 546,95
TOTAL II	6 473 751,98	190 682,65	6 283 069,33	5 773 864,87
TOTAL GENERAL	31 656 995,62	10 578 114,94	21 078 880,68	20 077 547,73
1) DONT DROIT AU BAIL				
2) DONT A MOINS D'UN AN				
3) DONT A PLUS D'UN AN				



BILAN

PASSIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL	40 000,00	40 000,00
RESERVES :		
RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
AUTRES	8 306 842,34	8 015 414,01
REPORT A NOUVEAU	470 456,34	470 456,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	746 409,81	691 428,33
TOTAL I	9 567 708,49	9 221 298,68
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	151 666,00	132 772,00
PROVISIONS POUR CHARGES	85 751,50	36 525,13
TOTAL II	237 417,50	169 297,13
DETTES (1)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENT CREDIT (2)	5 593 914,06	5 466 166,29
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	194 898,89	203 645,71
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	67,00	145,87
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	3 359 488,14	3 308 889,92
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 709 068,36	1 615 909,71
DETTES SUR IMMOBILISATION ET COMPTES RATTACHES	10 873,28	17 188,44
AUTRES DETTES	401 786,06	75 005,98
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1)	3 658,90	
TOTAL III	11 273 754,69	10 686 951,92
TOTAL GENERAL	21 078 880,68	20 077 547,73
1) DONT A PLUS D'UN AN DONT A MOINS D'UN AN		
2) DT CONCOURS BANC. COURANT ET SLD CRED. B		

BILAN
DETAIL DE L'ACTIF IMMOBILISE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
CONCES., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	106 023,36	91 683,02	14 340,34	8 133,26
205000 LOGICIELS INFORMATIQUES	106 023,36	91 683,02	14 340,34	8 133,26
FONDS COMMERCIAL (1)	836 093,44		836 093,44	836 093,44
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	2 482 371,60	411 166,77	2 071 204,83	1 799 301,70
211100 TERRAIN NU	699 507,71		699 507,71	699 507,71
211102 TERRAINS IMMOGAL	297 892,76		297 892,76	
211550 TERRAIN BATI	808 279,25		808 279,25	808 279,25
212000 AGENCTS AMENAGTS DE TERRAIN	675 131,88	410 876,87	264 255,01	291 514,74
212102 AGENCTS AMENAGTS TERRAIN IM	1 560,00		1 560,00	
281102 AMORT AGENC AMEN TERRAIN IM		289,90	(289,90)	
CONSTRUCTIONS	13 612 460,61	5 648 362,28	7 964 098,33	6 668 385,27
213102 BATIMENT IMMOGAL	2 678 254,00		2 678 254,00	
213150 CONSTRUCTIONS	9 813 147,53	3 528 444,18	6 284 703,35	6 663 988,26
213160 IMMEUBLE	53 357,16	53 357,16		
213500 AGENCE AMENAGT CONSTRUCTION	39 944,30	34 189,72	5 754,58	4 397,01
213502 AGENCE AMENAGT CONSTRUCT° I	1 027 757,62		1 027 757,62	
281310 AMORT CONSTRUCTIONS IMMOGAL		1 205 063,42	(1 205 063,42)	
281352 AMORT AGT AMEN CONSTRUCT° I		827 307,80	(827 307,80)	
INSTAL. TECHN. MATER. ET OUTIL.	1 170 438,60	1 015 048,92	155 389,68	199 686,36
215400 MATERIEL	1 170 438,60	1 015 048,92	155 389,68	199 686,36
AUTRES	5 582 203,04	3 208 671,30	2 373 531,74	2 234 888,39
218100 INSTAL GLES AGENCTS AMENAGT	3 002 006,12	2 079 683,85	922 322,27	997 273,95
218102 INSTAL GLES AGENCTS AMENAGT	264 399,13		264 399,13	
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	15 263,19	15 263,19		
218300 MATER BUREAU ET INFORMATIQU	479 351,57	390 333,72	89 017,85	89 010,88
218400 MOBILIER	447 375,57	385 434,46	61 941,11	93 503,56
218710 MALI TECH JACNI/TERRAIN	300 000,00		300 000,00	300 000,00
218711 MALI TECH IMMOGAL/TERRAIN	31 934,00		31 934,00	
218730 MALI TECH JACNI/RUE DE CRON	150 000,00	10 143,67	139 856,33	150 000,00
218731 MALI TECH CONSTRCT° IMMOGA	202 873,46		202 873,46	
218740 MALI TECH JACNI/ CENTRE COM	689 000,00		689 000,00	689 000,00
281812 AMORT INS AGEN AMEN DIVERS		201 962,41	(201 962,41)	
281872 AMORT S/ MALI TECH JACNI		125 850,00	(125 850,00)	(83 900,00)
IMMOBILISAT. CORPORELLES EN COURS	8 491,00		8 491,00	8 491,00
231001 IMMOBILISATIONS EN COURS PC	8 491,00		8 491,00	8 491,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	225,25		225,25	720 225,25
261100 TITRES PARTICIPATION (>10%)	10,00		10,00	720 010,00
261800 AUTRES TITRES PARTICIPATION	215,25		215,25	215,25
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIP.				396 244,18
267100 CREANCES RATT. A DES PARTIC				396 244,18
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 217 445,60	12 500,00	1 204 945,60	1 181 432,24
271000 TITRES IMMOBILISES MVT L-RE	1 183 649,09		1 183 649,09	1 147 635,73
271800 AUTRE TITRES IMMOBILISES-RE	33 796,51	12 500,00	21 296,51	33 796,51

BILAN DETAIL DE L'ACTIF IMMOBILISE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
PRETS	8 237,54		8 237,54	16 168,21
274800 AUTRES PRETS	8 237,54		8 237,54	16 168,21
AUTRES	159 253,60		159 253,60	234 633,56
275000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSE	617,08		617,08	617,08
275100 DEPOTS VERSES IMMOGAL	(0,02)		(0,02)	82 943,87
275550 FONDS GARANTIE SCALANDES	158 636,54		158 636,54	151 072,61
TOTAL I	25 183 243,64	10 387 432,29	14 795 811,35	14 303 682,86



BILAN
ACTIF CIRCULANT & CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MATIERES PREMIERES ET AUT. APPROV.	38 760,48		38 760,48	23 306,12
322400 STOCKS FOURNITURES MAGASIN	24 170,22		24 170,22	10 746,51
326100 STOCKS EMBALLAGES PERDUS	8 365,26		8 365,26	12 559,61
326200 STOCKS EMBALLAGES RECUPERAB	6 225,00		6 225,00	
MARCHANDISES	2 422 234,92	48 085,79	2 374 149,13	2 339 950,98
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	2 422 234,92		2 422 234,92	2 383 092,22
397100 PROV POUR DEPRECIATIONS STO		48 085,79	(48 085,79)	(43 141,24)
CREANCES (3) :				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	276 910,09	142 596,86	134 313,23	161 111,70
411000 CLIENTS	106 502,34		106 502,34	163 954,79
411320 CLIENTS STATION RGLT EN INS	921,97		921,97	456,70
416000 CHEQUES IMPAYES	1 090,69	945,04	145,65	
416100 CHEQUES IMPAYES	(1 090,69)		(1 090,69)	
416200 CLIENTS DOUTEUX/LITIGIEUX	169 485,78		169 485,78	506,50
491500 PROVISION COMPTE CLIENT		2 070,07	(2 070,07)	(3 806,29)
491510 PROVISION COMPTE CLIENT - I		139 581,75	(139 581,75)	
AUTRES	1 708 757,31		1 708 757,31	1 528 052,91
109600 CREANCES EMBAL MATER A REND	4 367,98		4 367,98	4 052,57
109610 EMBALLAGES A RENDRE SCALAND	(7 619,25)		(7 619,25)	(4 340,00)
109800 RRRO A RECEVOIR	445 035,19		445 035,19	323 232,70
109850 AVOIRS NON RECUS	92 922,21		92 922,21	98 843,11
109870 PREST. FOURNISSEURS A FACTU				275 724,34
144000 ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	38 200,00		38 200,00	56 095,00
144100 ETAT-C I C E	161 812,00		161 812,00	182 522,00
145220 TVA AUTOLIQUEE 20%				2 255,00
145620 TVA SUR IMMOBILISATIONS	3 788,94		3 788,94	
145621 TVA/IMMO INTRACOMMUNAUTAIRE	96,39		96,39	
145622 TVA Immo Enc				600,00
145660 TVA SUR BIENS ET SERVICES	2 293,51		2 293,51	7 408,08
145662 TVA ABS Enc	137 985,06		137 985,06	115 162,70
145676 CREDIT TVA A REPORTER	74,00		74,00	
145710 TVA COLLECTEE S/ VENTES	3 967,36		3 967,36	
145800 TVA A REGULARISER	10 245,53		10 245,53	
145860 TVA /FACTURES NON PARVENUES	51 509,75		51 509,75	59 080,59
147000 ETAT AUTRES IMPOTS ET TAXES				39 000,00
148700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14 304,00		14 304,00	16 557,00
158250 C/C SOFILEC	39 739,46		39 739,46	39 739,46
167030 CREDITEUR-DEBITEUR GALEC/SC	10 364,99		10 364,99	10 364,99
167075 CREANCE FOURS BRII AVEC MAN	192 572,61		192 572,61	140 941,42
167076 CREANCE FOURS. TEL AVEC MAN	12 705,00		12 705,00	5 131,41
167210 BONS DE REDUCTION - SOGEC	52 949,23		52 949,23	55 889,49
167220 BONS REDUCT-TICKET SERVICE	26 350,82		26 350,82	13 476,86
167225 CHQ KDO TIR GROUPE	4 303,00		4 303,00	4 439,00
167230 JEUX E.LECLERC CARTE A GRAT	1 045,00		1 045,00	
167233 CARTE CADEAU LECLERC	1 944,44		1 944,44	2 244,06
167235 CADHOC CHEQUES CADEAUX	11 563,70		11 563,70	5 159,00
167236 CA DO CHEQUE LA POSTE	1 470,00		1 470,00	640,00
167237 CHEQUE KDO CHOPPING PASS	1 250,00		1 250,00	755,00
167238 BEST CHEQUES CADEAUX	2 484,00		2 484,00	983,00
167245 COMPLIMENTS ACCORD BONKADO	5 689,00		5 689,00	5 133,00
167270 D & C INVENTAIRE PRESSE / J	35 342,46		35 342,46	59 933,37

BILAN
ACTIF CIRCULANT & CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
467460 FORCO	2 226,96		2 226,96	3 555,12
467603 EUROCYCLEUR	1 368,88		1 368,88	
467810 CARPA	21 868,31		21 868,31	
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	324 536,78		324 536,78	3 474,64
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
AUTRES TITRES	200 000,00		200 000,00	300 000,00
503700 CAT B POPULAIRE	200 000,00		200 000,00	300 000,00
DISPONIBILITES	1 689 689,82		1 689 689,82	1 362 896,21
511230 CARTES DE CREDIT	2 729,44		2 729,44	394 900,66
511250 CARTES ENERGEO	4 198,13		4 198,13	4 110,59
511260 CREDIT REGLO	270,82		270,82	625,56
512110 CREDIT AGRICOLE	1 086 611,10		1 086 611,10	524 476,02
512111 CREDIT AGRICOLE (ex Immogal	12 859,40		12 859,40	
512112 CREDIT AGRI REMUNERE (ex Im	120 368,02		120 368,02	
512125 CREDIT LYONNAIS	24 291,32		24 291,32	24 058,19
512130 CREDIT AGRICOLE - PMU	1 000,00		1 000,00	1 000,00
512135 CREDIT COMMERCIAL SUD OUEST	100 117,07		100 117,07	88 031,37
512140 CREDIT AGRICOLE OPTIQUE	27 745,10		27 745,10	42 025,19
512145 CAISSE EPARGNE	23 943,97		23 943,97	35 523,64
512150 BANQUE EDEL	70 814,61		70 814,61	22 145,30
512155 BANQUE POPULAIRE	18 533,86		18 533,86	35 158,22
512160 CREDIT MUTUEL	136,02		136,02	24 906,28
512170 CREDIT COOPERATIF BFCC	29 103,92		29 103,92	29 644,05
512185 CREDIT AGRICOLE LOTO	11 466,57		11 466,57	8 528,77
512190 SOCIETE GENERALE	6 601,44		6 601,44	13 859,65
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 219,16		14 219,16	13 781,24
530000 CAISSE	118 679,87		118 679,87	82 280,30
530003 FOND DE CAISSE DAB	16 000,00		16 000,00	16 000,00
530100 CAISSE EUROCYCLEUR				1 841,18
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	137 399,36		137 399,36	58 546,95
TOTAL II	6 473 751,98	190 682,65	6 283 069,33	5 773 864,87

BILAN DETAIL DES CAPITAUX PROPRES
--

PASSIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL	40 000,00	40 000,00
101000 CAPITAL SOCIAL	40 000,00	40 000,00
RESERVES :		
RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
106100 RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
AUTRES	8 306 842,34	8 015 414,01
106800 AUTRES RESERVES	8 306 842,34	8 015 414,01
REPORT A NOUVEAU	470 456,34	470 456,34
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	483 695,13	483 695,13
119100 REP A N D "NOUV NORMES ACTI	(13 238,79)	(13 238,79)
RESULTAT DE L'EXERCICE	746 409,81	691 428,33
120100 BENEFICE	746 409,81	691 428,33
TOTAL I	9 567 708,49	9 221 298,68



BILAN PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PASSIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
P R O V I S I O N S RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	151 666,00	132 772,00
151000 PROVISIONS POUR RISQUES	131 166,00	132 772,00
151100 PROVISIONS POUR RISQUES GAL	20 500,00	
PROVISIONS POUR CHARGES	85 751,50	36 525,13
153000 PROVISION POUR PENSION	62 685,00	18 900,00
158000 PROVISION PORTE-MONNAIE	23 066,50	17 625,13
TOTAL II	237 417,50	169 297,13

BILAN
DETTES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

PASSIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
DETTES (1)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENT CREDIT (2)	5 593 914,06	5 466 166,29
164210 EMPRUNT S.GENERALE RECONST	983 529,12	1 213 021,27
164220 EMPRUNT CREDIT MUTUEL RECON	104 089,67	417 415,37
164230 EMPRUNT CREDIT LYONNAIS RECO	625 000,00	875 000,00
164240 EMPRUNT CREDIT LYONNAIS EXT	337 500,00	387 500,00
164250 EMPRUNT C.LYONNAIS/ACQUIS S	178 571,48	250 000,04
164260 EMPRUNT BPI FRANCE	141 065,38	183 845,64
164270 EMPRUNT BQ POPULAIRE 2015	161 800,45	241 795,98
164280 PRET BQ C MUTUEL 2016	261 318,75	365 106,27
164290 EMPRUNT CA TECHNO+MAISON+IN	272 366,56	340 000,00
164300 EMPRUNT CCSO INVEST 2012	19 354,00	38 441,04
164310 EMPRUNT CA ACTIONS IMMOGAL	1 036 281,24	1 146 000,00
164320 EMPRUNT LCL JUIN 2018 - INV	213 889,63	
164460 EMPRUNT C. AGRI IMMOGAL 201	1 131 165,54	
164470 EMPRUNT C. AGRI IMMOGAL 201	120 575,42	
168840 INT COURUS S/ EMPRUNTS	7 406,82	8 040,68
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	194 898,89	203 645,71
165000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS RECUS	9 315,00	8 880,00
165100 CAUTIONS GALERIE MARCHANDE	20 481,28	
166112 PARTICIPATION 2012		55 983,35
166113 PARTICIPATION 2013	37 510,57	36 807,69
166114 PARTICIPATION 2014	50 252,42	49 200,49
166115 PARTICIPATION 2015	14 642,94	14 059,17
166116 PARTICIPATION 2016	32 764,88	31 442,69
166117 PARTICIPATION 2017	23 924,70	
168860 INT COURUS/PARTICIPATION	6 007,10	7 272,32
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	67,00	145,87
419150 AVANCE/ACPTÉ CLIENTS	67,00	145,87
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	3 359 488,14	3 308 889,92
401000 FOURNISSEURS BIENS ET PS	3 005 447,78	2 890 254,45
403110 EFFETS A PAYER	2 626,15	11 273,75
408100 FRES NON PARVENUES BIENS PS	351 414,21	407 361,72
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 709 068,36	1 615 909,71
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUE	290 975,59	261 750,38
422000 COMITE ECONOMIQUE & SOCIAL	1 168,00	1 390,00
424800 C/CT PARTICIPATION ECHUE	66 532,62	138,78
424900 INTERESSEMENT	101 002,90	202,90
427000 PERSONNEL OPPOSITIONS	209,51	1 141,15
428200 DETTES PROV/CONGES A PAYER	226 474,35	232 287,00
428270 DETTES PROV / PRIMES A PAYE	71 627,65	69 674,00
428400 DETTES PROV P/PARTICIPATION		60 270,00
428500 DETTES PROV P/INTERESSEMENT		93 350,00
431000 U R S S A F	273 536,00	263 348,00
437200 CAISSE RETRAITE ISICA	40 106,00	39 974,00
437250 AGAP RETRAITE A.M/GPE GENER	2 395,64	3 842,75
437270 AGAP RETRAITE CADRES/GPE GE	3 693,90	1 960,40
437300 KLESIA RET.CADRES	6 161,00	3 635,00
437310 PREV. CADRES FILHET-ALL/MAL	3 623,65	1 932,46
437320 MUTUELLE SANTE CADRES	2 358,90	1 179,45
437400 PREVOY. AM FILHET-ALL/MALAK	1 191,82	1 840,09
437450 PREVOYANCE EMPLOYE F. ALLAR	2 801,95	2 781,40

BILAN
DETTES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

PASSIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
437650 MUTUELLE MEDICALE	4 318,02	4 098,60
437800 MEDECINE DU TRAVAIL		7 042,27
438100 ORGANISME FORFAIT SOCIAL	33 320,00	30 724,00
438200 CHARGES SOC/CONGES A PAYER	73 819,43	77 212,00
438270 CHARGES SOCIALES/ PRIMES A	34 830,36	23 901,00
438600 ORG SOCIAUX CHARGE A PAYER	88 529,43	41 078,00
438615 FORMATION CONTINUE FORCO		35 418,74
438620 TAXE D'APPRENTISSAGE		19 065,00
438630 INVESTISSEMENT CONSTRUCTION		13 008,14
442000 IMPOTS & TAXES / INTER PART	(8,02)	
445500 TVA A DECAISSER	25 717,00	73 516,00
445624 TVA AUTOLIQUEE 20%		2 255,00
445680 TAXE PARAFISCALE HBJO	120,60	
445710 TVA COLLECTEE S/ VENTES		10 837,45
445715 TVA COLLECTEE / LOYERS GALE	73 325,29	
445840 TVA RECUPEREE D'AVANCE	3 709,00	16 913,46
445865 TVA / AVOIRS A RECEVOIR	16 243,53	
445870 TVA S/FACT A ETABLIR	44 123,22	38 061,29
448600 ETAT CHARGES A PAYER	210 811,76	175 649,00
448610 CHARG FISC /CONGES A PAYER	4 823,90	4 948,00
448670 CHARGES FISC/PRIMES A PAYE	1 525,36	1 484,00
DETTES SUR IMMOBILISATION ET COMPTES RATTACHES	10 873,28	17 188,44
404100 FOURNISSEURS IMMOBILISATION	10 466,89	17 188,44
404700 FOURNISSEURS RETENUE GARANT	406,39	
AUTRES DETTES	401 786,06	75 005,98
419600 CLIENTS EMBALLAGES CONSIGNE	2 900,96	
419800 CLIENTS PORTE-MONNAIE	35 232,24	34 768,07
455500 COMPTE COURANT CDA	314 304,00	
467103 ORMEAU DEVELOPPEMENT	7 500,25	
467155 CREDITEURS DIVERS	4 868,26	4 868,26
467240 BONS AVOIRS CLIENTS	1 249,09	1 405,15
467603 EUROCYCLEUR		2 179,50
467780 SCALANDES EXPANSION	7 785,00	7 785,00
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	24 000,00	24 000,00
468900 AVOIRS A ETABLIR	3 946,26	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1)	3 658,90	
TOTAL III	11 273 754,69	10 686 951,92



ANALYSE DE GESTION ET %/ACTIVITE

	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice du 01/01/17 au 31/12/17 Durée 12 mois	
	MONTANT	%	MONTANT	%
VENTES DE MARCHANDISES	46 512 762,88	100,00	43 153 110,26	100,00
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	(39 145 317,67)	(84,16)	(35 906 970,78)	(83,20)
MARGE COMMERCIALE	7 367 445,21	15,83	7 246 139,48	16,79
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 790 618,78	3,84	1 468 506,18	3,40
ACTIVITE TOTALE	9 158 063,99	100,00	8 714 645,66	100,00
CONSOMMATIONS EN PROVENANCE DE TIERS	(2 273 273,45)	(24,82)	(2 573 943,33)	(29,53)
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	6 884 790,54	75,17	6 140 702,33	70,46
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	(846 029,94)	(9,23)	(759 043,29)	(8,70)
CHARGES DE PERSONNEL	(3 980 087,44)	(43,45)	(3 859 438,30)	(44,28)
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 058 673,16	22,47	1 522 220,74	17,46
REPRISE S/ CHARGES D'EXPLOIT.TRANSF.CHAR	198 489,46	2,16	171 202,32	1,96
AUTRES PRODUITS	138 976,92	1,51	181 486,67	2,08
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.	(1 204 135,75)	(13,14)	(882 873,31)	(10,13)
AUTRES CHARGES	(73 651,32)	(0,80)	(46 747,13)	(0,53)
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 118 352,47	12,21	945 289,29	10,84
PRODUITS FINANCIERS	9 539,89	0,10	7 919,67	0,09
CHARGES FINANCIERES	(149 809,92)	(1,63)	(109 308,19)	(1,25)
RESULTAT FINANCIER	(140 270,03)	(1,53)	(101 388,52)	(1,16)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	978 082,44	10,68	843 900,77	9,68
PRODUITS EXCEPTIONNELS	126 977,38	1,38	301 271,29	3,45
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 801,01	0,28	146 595,73	1,68
RESULTAT EXCEPTIONNEL	101 176,37	1,10	154 675,56	1,77
PARTICIPATION SALAIRES AUX RESULTATS	(166 600,00)	(1,81)	(153 620,00)	(1,76)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(166 249,00)	(1,81)	(153 528,00)	(1,76)
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	746 409,81	8,15	691 428,33	7,93

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
VENTES DE MARCHANDISES	46 512 762,88	43 153 110,26
PRODUCTION VENDUE (BIENS)	958 348,66	894 777,81
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	832 270,12	573 728,37
REPRISES S/ PROVIS. & AMORT. TRANSF CHARGES	198 489,46	171 202,32
AUTRES PRODUITS	138 976,92	181 486,67
TOTAL	48 640 848,04	44 974 305,43
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
ACHATS DE MARCHANDISES	39 184 460,37	35 758 208,55
VARIATION DE STOCK	(39 142,70)	148 762,23
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVIS.	107 647,67	105 931,80
VARIATION DE STOCK	(15 454,36)	4,22
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	2 181 080,14	2 468 007,31
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	846 029,94	759 043,29
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 971 553,10	2 904 703,50
CHARGES SOCIALES	1 008 534,34	954 734,80
DOTATION AUX AMORT. ET AUX PROVISIONS		
S/IMMOBILIS. DOTATIONS AUX AMORTS.	1 049 701,60	786 458,78
S/ACTIF CIRC. DOTATIONS AUX PROVIS.	65 682,65	44 004,40
POUR RISQUES & CHARGES:DOTAT. AUX PROV.	88 751,50	52 410,13
AUTRES CHARGES	73 651,32	46 747,13
TOTAL	47 522 495,57	44 029 016,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 118 352,47	945 289,29
QUOTE PART RESULT/OP EN COMMUN		
PRODUITS FINANCIERS (3)		
PARTICIPATIONS	2 589,93	1 098,96
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6 949,96	6 820,71
TOTAL	9 539,89	7 919,67
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.	12 500,00	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES (4)	137 309,92	109 308,19
TOTAL	149 809,92	109 308,19
RESULTAT FINANCIER	(140 270,03)	(101 388,52)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	978 082,44	843 900,77

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
PRODUITS EXECPTIONNELS		
SUR OPERATIONS DE GESTION	121 689,14	98 526,29
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 288,24	201 338,75
REPRISES S/PROV. ET TRANSF.CHARGE		1 406,25
TOTAL	126 977,38	301 271,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
SUR OPERATIONS DE GESTION	22 744,26	32 777,36
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 056,75	23 818,37
DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROV.		90 000,00
TOTAL	25 801,01	146 595,73
RESULTAT EXCEPTIONNELS	101 176,37	154 675,56
PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS	166 600,00	153 620,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	166 249,00	153 528,00
TOTAL DES PRODUITS	48 777 365,31	45 283 496,39
TOTAL DES CHARGES	48 030 955,50	44 592 068,06
BENEFICE	746 409,81	691 428,33
* Y COMPRIS :		
Crédit-bail mobilier		
Crédit-bail immobilier		
(1) Dt produits afferents à des exerc. ant.		
(2) Dt charges afferentes à des exerc. ant.		
(3) Dt produits concernant entreprises liées		
(4) Dt intérêts concernant entreprises liées		

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
VENTES DE MARCHANDISES	46 512 762,88	43 153 110,26
707001 VENTES MARCH CREMERIE	3 650 285,43	3 546 310,90
707002 VENTES MARCH BOUCHERIE	1 489 754,13	1 480 676,86
707003 VENTES MARCH CHARCUTERIE	2 334 989,35	2 350 093,26
707004 VTES MARCH FRUITS & LEGUMES	2 160 881,00	2 145 048,25
707005 VENTES MARCH POISSONNERIE	981 919,91	928 205,50
707006 VENTES MARCH PATISserie	363 261,96	366 431,84
707007 VENTES MARCH BOULANGERIE	231 142,57	241 592,33
707009 VENTES MARCH TRAITEUR	391 703,83	382 818,56
707010 VENTES MARCH. SURGELES	1 047 907,70	1 013 455,86
707011 VENTES MARCH VOLAILLES	926 857,74	902 141,59
707020 VENTES MARCH EPICERIE	6 965 358,34	6 838 429,04
707021 VENTES MARCH LIQUIDES	3 149 106,49	3 153 374,63
707022 VENTES MARCH DROGU PARFUMER	3 175 846,99	3 140 456,09
707030 VENTES MARCH TEXTILES	796 159,42	803 651,43
707035 VENTES MARCH BAZAR	1 856 755,01	1 734 975,82
707036 VENTE MARCH BOUTIQUE PHOTO	57 872,33	68 385,17
707037 VENTES MARCH STATION SERVIC	16 807 307,56	14 322 892,75
707038 VENTES JEANNERIE	79 831,02	118 887,20
707039 VENTES SPORT LOISIR	250 149,55	252 830,97
707050 VENTES MAT OPTIQUE	442 525,49	409 790,20
707056 VENTES TECHNOMAG	371 346,43	160 919,23
707101 CESS A PRIX COUTANT CREMERI	28,67	2 021,20
707103 CESS A PRIX COUTANT CHARCUT	1 549,03	139,46
707104 CESS A PRIX COUTANT FR ET L		80,04
707105 CESS A PRIX COUTANT POISSON		206,85
707109 CESS PRIX COUTANT TRAITEUR		121,00
707110 CESS A PRIX COUTANT SURGELE	5 129,25	2 670,44
707120 CESSIONS PRIX COUT EPICERIE	928,61	1 735,59
707122 CESSIONS PRIX COUT. DPH	990,16	501,02
707130 CESSIONS PRIX COUT TEXTILES	67,00	200,86
707135 CESSIONS PRIX COUT BAZAR	950,30	1 314,10
707137 CESSIONS PRIX COUT STATION	336 043,55	5 262,80
707139 CESSIONS PRIX COUT SPORT	12 996,52	29 550,76
707150 CESSIONS PRIX COUT OPTIQUE	8 443,78	12 227,00
707156 CESSIONS PRIX COUT TECHNOMA	3 671,44	
707499 AFFECTATION TRAITEMENT VTE	(942 214,64)	(880 631,39)
709700 RRR ACCORDES SUR VTES MARCH	(142 321,89)	(146,39)
709710 RED/VENTES TICKETS L	(340 503,65)	(411 455,53)
709720 REMBOURS/VENTES TICKETS L	36 042,50	27 944,97
 PRODUCTION VENDUE (BIENS)	 958 348,66	 894 777,81
701000 VENTES PDT FINIS OU TRANSFO	942 214,64	880 631,39
703100 VENTE PROD.RESIDUELS % NORM	16 134,02	14 146,42
 PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	 832 270,12	 573 728,37
708020 PART PUBLICIT. EPICERIE		200,00
708021 PART. PUB. LIQUIDES		100,00
708210 COMMISSIONS EDEL	276,63	(34,45)
708220 COMMISSIONS PRESSE	36 231,98	35 878,93
708230 COMMISSIONS PMU	2 095,09	2 173,51
708235 COMMISSIONS CADEAUX BOX	1 945,07	1 878,77
708240 COMMISSIONS FDJ TICKETS	19 599,67	14 795,34
708245 COMMISSIONS FDJ LOTERIE	7 002,28	12 911,76
708250 COMMISSIONS PHOTOMATON	5 196,72	5 203,71

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
708255 COMMISSIONS RELAIS COLIS	4 388,50	3 848,24
708265 COMMISSIONS CARTES POSA	353,93	5,70
708300 LOCATION D'ESPACES	2 445,00	1 140,00
708350 LOYERS GALERIE MARCHANDE	132 709,58	
708351 CHARGES GALERIE MARCHANDE	35 366,98	
708355 DROIT ENTREE GALERIE	500,00	
708365 BUDGETS CENTRALES EX 2016 E	2 376,43	169 559,67
708366 BUDGET CENTRALE EX 2017	174 693,32	312 759,80
708368 BUDGET CENTRALE EX 2018	393 195,65	
708500 FRAIS LIVRAISONS CLIENTS	1 731,41	1 712,50
708820 SACS A VIE	12 161,88	11 594,89
REPRISES S/ PROVIS. & AMORT. TRANSF CHARGES	198 489,46	171 202,32
781500 REPR SUR PROV RISQ CHAR EXP	23 506,00	22 954,00
781510 REP PROV RISQUES PORTE-MONN	17 625,13	
781730 REPR SUR PROV DEPREC STOCKS	43 141,24	37 636,12
781740 REPR SUR PROV DEPR CREANCES	3 806,29	2 723,02
791000 TRANSF CHARGES EXPLOITATION	112,69	730,24
791101 TRANSFERT CHARGES TAXABLES	154,62	
791400 TRANSFERT CHARGES SALAIRES	44 845,04	40 557,66
791450 TRANSFERT CHARG FORM CONTIN	831,00	191,66
791500 TRANSFERT DE CHARGE CT AID	19 233,02	26 312,03
791910 TRANSFERT CHARGES TAXABLES	12 857,95	40 097,59
791930 TRANSFERT CHARGES IFC-ERISA	32 376,48	
AUTRES PRODUITS	138 976,92	181 486,67
758100 INDEMNITES BONS REDUCTION	8 626,18	8 666,98
758110 PENALITES FOURNISSEURS	50 429,23	83 864,70
758111 FRAIS DE MANDAT	79 913,17	88 954,99
758700 PRODUITS DIVERS TAXABLES	8,34	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
ACHATS DE MARCHANDISES	39 184 460,37	35 758 208,55
307010 ACHATS CREMERIE 5,50%	2 793 065,31	2 703 090,23
307012 ACHATS CREMERIE 20%	52 342,56	51 100,55
307020 ACHATS BOUCHERIE 0%	39,45	0,46
307020 ACHATS BOUCHERIE 5,50%	1 097 193,25	1 082 477,05
307022 ACHATS BOUCHERIE 20%	1 033,19	46,80
307030 ACHATS CHARCUT 0 %	(41,49)	887,31
307030 ACHATS CHARCUTERIE 5,50%	1 597 189,75	1 576 902,28
307030 ACHATS CHARCUTERIE INTRACO	5 425,80	8 425,16
307031 ACHATS CHARCUTERIE 10 %	(299,72)	321,23
307032 ACHATS CHARCUTERIE 20%		10,99
307040 ACHATS FRUITS & LEG 0 %	0,58	
307040 ACHATS FRUITS & LEG 5,50%	1 519 821,66	1 526 895,09
307041 ACHATS FRUITS & LEG 10,00%	38 861,40	34 384,40
307042 ACHATS F/L 20%	5 168,47	7 028,07
307050 ACHAT MDES POISSONNERIE 0%	18,69	(66,31)
307050 ACHATS POISSONNERIE 5,50%	743 340,32	690 827,23
307050 ACHATS POISSON INTRACOMM	327,39	
307051 ACHATS POISSONNERIE 10,00%	4,50	3,90
307052 ACHATS POISSONNERIE 20%	1 383,43	1 723,80
307060 ACHATS PATISSERIE 5,50%	215 396,94	220 359,91
307062 ACHATS PATISSERIE 20%	4 018,16	1 635,29
307070 ACHATS BOULANGERIE 5,50%	142 072,83	152 549,27
307090 ACHATS TRAITEUR 5,50%	263 990,76	252 596,13

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
307092 ACHATS TRAITEUR 20%	72,57	776,83
307100 ACHATS SURGELES 5.50%	721 595,69	729 574,33
307102 ACHATS SURGELES 20%	829,95	847,65
307110 ACHATS MDES VOLAILLE 0%	3,38	0,13
307110 ACHATS VOLAILLE 5,50%	695 298,24	657 376,15
307112 ACHATS VOLAILLE 20%	2,60	4,74
307200 ACHATS EPICERIE 5.5%	4 513 666,63	4 389 332,05
307200 ACHATS EPICERIE 5.5 INTRACO	343,50	853,55
307201 ACHATS EPICERIE 10.00%	374,08	461,64
307202 ACHATS EPICERIE 20%	635 710,51	621 605,25
307210 ACHATS LIQUIDES 5,50%	919 134,04	957 029,67
307212 ACHATS LIQUIDES 20%	1 687 408,00	1 607 736,30
307220 ACHATS DROG PARFUMER 0%	(81,21)	358,63
307220 ACHATS DROG PARFUMER 5,50%	67 904,20	68 127,09
307221 ACHATS DPH 10.00%	1 566,50	1 410,66
307222 ACHATS DROG PARFUM 20%	2 198 652,31	2 168 331,94
307300 ACHAT TEXTILE TVA 0	86,00	18,00
307300 ACHATS TEXTILES 19.60%		(9,79)
307300 ACHAT TEXTILE INTRACOM 20.6		610,92
307302 ACHATS TEXTILES 20%	402 298,86	390 214,35
307302 ACHAT TEXTILE INTRACOM 20%	984,52	1 501,96
307312 ACHATS CHAUS PUERICUL 20%	65 160,83	72 896,57
307312 ACHATS CHAUS PUER INTRA 20%		583,68
307350 BAZAR TVA 0%	769,16	9 312,48
307350 ACHATS BAZAR 5,50%	31 163,43	24 196,35
307350 ACHATS BAZAR 19.60%	10,43	594,96
307351 ACHATS BAZAR 10.00%	33 808,66	30 239,93
307351 ACHATS BAZAR INTRA 10.00%		11 084,83
307352 ACHATS BAZAR 20%	1 102 812,08	1 045 180,20
307352 ACHATS BAZAR INTRAC 20%	18 781,22	17 043,00
307360 ACHAT BOUTIQUE 0%	48 780,15	29 404,02
307360 ACHAT BOUTIQUE 5.5%	127,12	45,76
307362 ACHAT BOUTIQUE 20%	5 953,13	9 683,22
307366 ACHATS BOUTIQUE AUTOLIQUE		10 995,88
307372 ACHAT STATION SERVICE 20%	16 529 372,43	13 635 059,91
307500 ACHATS OPTIQUE 0%	21 570,07	8 648,26
307500 ACHATS OPTIQUE 19.60%		(12,25)
307502 ACHATS OPTIQUE 20%	146 311,32	163 139,54
307502 ACHATS OPTIQUE TVA INTRACO		223,40
307522 ACHATS JEANNERIE 20%	48 096,63	38 786,25
307522 ACHATS JEANN INTRAC 20%	7 137,48	12 760,47
307530 SPORT TVA 0	1 753,70	752,22
307532 ACHAT SPORT 20%	196 072,09	157 814,05
307532 ACHATS SPORT INTRAC 20%	13 662,05	2 697,11
307562 ACHAT TECHNOMAG 20%	330 384,02	199 528,22
307566 ACHATS TECHNOMAG AUTOLIQUE	14 440,15	
308020 COTISATIONS CDA-MAGASINS	3 647,59	6 645,90
308040 COTISATIONS SCAPMAREE	(426,65)	(1 294,04)
308050 COTISATIONS SCASPORT	369,30	408,75
308060 COTISATIONS SCALANDES	183 125,51	166 048,16
308062 COMMISSIONS SCALANDES	482 132,30	459 212,06
308070 COMMISSIONS BBSO	7 242,44	3 980,99
308080 COMMISSIONS VERALEC	7 015,05	6 511,99
308090 COTISATIONS SCAPARF	15 780,52	16 151,71
308092 COMMISSIONS SCAPARF	17 054,84	19 246,35
308700 FRAIS DIVERS S/ACHATS		31,53

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
308701 FRAIS S/ACHATS MARCH CREMER	4,00	
308702 FRAIS S/ACHATS MARCH BOUCHE	91,33	4,00
308703 FRAIS S/ACHATS MARCH CHARCU	0,76	
308706 FRAIS S/ACHATS MARCH PATISS	62,00	20,45
308707 FRAIS S/ACHATS MARCH BOULAN	1,20	
308720 FRAIS S/ACHATS MARCH EPICER	52,20	7,25
308721 FRAIS S/ACHATS MARCH LIQUID		1,58
308735 FRAIS S/ACHATS MARCH BAZAR	87,84	65,39
308736 FRAIS S/ACHATS MARCH BOUTIQ	2 531,20	3 328,00
308737 FRAIS S/ACHATS MARCH STATIO		274,84
308750 FRAIS S/ACHATS MARCH OPTIQU	2,30	44,20
308753 FRAIS S/ACHATS MARCH SPORT	790,76	349,31
308906 TRANS S/ACHATS PATISserie	1,20	60,00
308921 TRANS S/ACHATS LIQUIDES		40,50
308935 TRANS S/ACHATS BAZAR	687,14	708,48
308936 TRANS S/ACHATS BOUTIQUE		43,99
308937 TRANS S/ACHATS STATION	225 569,96	198 018,50
308950 TRANS S/ACHATS OPTIQUE	1 436,77	738,96
308951 TRANS S/ACHATS SPORT	3 405,11	1 448,45
308952 TRANS S/ACHATS JEANNERIE	464,43	966,02
308956 TRANSPORT S/ACHATS TECHNOMA	322,98	62,83
309701 RIST EXERC ACHATS CREMERIE	(1 612,92)	
309707 RIST EXERC ACHATS BOULANGER		(248,50)
309709 RIST EXERC ACHATS TRAITEUR	(702,23)	
309710 RIST EXERC ACHATS SURGELE		(11,39)
309711 RIST EXERC ACHATS VOLAILLES		(2 659,63)
309720 RIST EXERC ACHATS EPICERIE	(2 360,14)	(1 416,36)
309722 RIST EXERC ACHATS DROG PARF	(1 476,96)	(8 873,71)
309730 RIST EXERC ACHATS TEXTILES	(23,11)	(34,08)
309735 RIST EXERC ACHATS BAZAR	(435,88)	
309750 RIST EXERC ACHATS OPTIQUE	(121,00)	
309765 RIST ACHATS CENTRALES EX201	(18 934,19)	(73 713,96)
309766 RIST EX/ACHATS AUTRES CENTR	(1 750,33)	(10 452,48)
309767 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	(114 833,78)	(405 215,37)
309768 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	(508 830,09)	
309770 RISTOURNES DIRECTES / EX AN	(6 463,91)	
309775 REPARTITION BONI SCALANDES	(4 400,32)	(10 311,07)
309776 REPARTITION BONI AUTRES CEN	(47 416,60)	
VARIATION DE STOCK	(39 142,70)	148 762,23
303700 VARIATION STOCKS MARCHANDIS	(39 142,70)	148 762,23
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVIS.	107 647,67	105 931,80
302210 COMBUSTIBLES		255,38
302240 ACHATS FOURNITURES MAGASIN	19 515,36	12 768,25
302250 FOURNITURES DE BUREAU	1 867,92	1 608,35
302260 FOURNITURES INFORMATIQUE	6 973,25	6 495,45
302340 VETEMENTS DE TRAVAIL	6 065,44	7 229,06
302600 ACHATS EMBAL PERDUS SPORT/J	399,77	22,12
302601 ACHATS EMBAL PERDUS CREMERI	2 753,39	1 399,25
302602 ACHATS EMBAL PERDUS BOUCHER	19 525,63	24 061,99
302603 ACHATS EMBAL PERDUS CHARCUT	2 713,80	2 630,50
302604 ACHATS EMBAL PERDUS F & L	13 327,69	16 101,84
302605 ACHATS EMBAL PERDUS POISSON	6 637,28	5 366,60
302606 ACHATS EMBAL PERDUS PATISSE	4 638,74	4 802,42
302607 ACHATS EMBAL PERDUS BOULANG	3 317,52	5 677,55

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
302609 ACHATS EMBAL PERDUS TRAITEU	11 436,75	10 413,83
302620 ACHAT EMBAL PERDU EPICERIE	1 478,67	
302636 ACHATS EMBAL PERDU BOUTIQUE		28,05
302638 ACHAT EMBALLAGES OPTIQUE	891,00	634,00
302640 ACHATS EMBAL PERDUS CAISSES		153,56
302690 EMBALLAGES SAC A VIE	6 105,46	6 283,60
VARIATION DE STOCK	(15 454,36)	4,22
303200 VARIATION DE STOCK APPROVIS	(15 454,36)	4,22
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	2 181 080,14	2 468 007,31
306110 EAU	8 290,48	8 204,14
306111 EAU GALERIE	6 959,10	
306120 ELECTRICITE	251 398,07	233 210,54
306121 ELECTRICITE GALERIE	292,59	
306130 CARBURANT	2 855,23	2 123,03
306300 FOURNITURES D'ENTRETIEN	819,16	557,24
306305 PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	5 667,74	
306310 PETIT MATERIEL D'EQUIPEMENT	4 096,08	1 423,20
306320 PETIT MOBILIER	3 236,62	
306400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		13,14
306800 AUTRES MATIERES ET FOURNIT	121,05	
308990 TRANSPORTS DIVERS	10,00	
309800 R R R NON AFFECTES	(1 345,15)	
311100 PRESTATIONS INFORMATIQUE	24 489,33	23 001,07
311160 PRESTATIONS TOUS RAYONS		500,00
311200 GARDIENNAGE	86 957,17	86 169,63
311210 ENTRETIEN EXTERIEUR	1 144,33	1 260,00
311211 ENTRETIEN EXTERIEUR GALERI	225,00	
311300 NETTOYAGE	65 559,83	59 630,47
311301 NETTOYAGE GALERIE	27 413,20	
311340 TRAIT DECHETS	31 125,56	28 121,79
311400 APAVE	2 348,00	3 210,00
311450 TRANSPORTS DE FOND	17 787,53	17 725,36
311500 SOUS TRAITANCE GALERIE	370,00	
311600 ANALYSES VETERINAIRES	6 075,00	6 417,05
313220 LOYERS		351 695,92
313500 LOCATION MOBILIER FDJ	97,56	656,50
313504 CREDIT BAIL MACHINE A TIMBR	73,00	290,00
313505 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 231,92	1 231,92
313505 CREDIT BAIL PORTIQUE SPORT		2 049,04
313506 LOCATIONS DIVERSES	4 229,84	7 698,87
313507 LOCATION ANTIVOLS HYPER	6 240,00	11 991,72
313508 LOCATION VIDEO	3 247,20	
313509 LOCATION MACHINE A CREPES	5 256,70	
313510 LOCATION COMPACTEUR	1 242,36	1 240,86
314000 CHARGES LOCATIVES		101 696,58
315200 ENTRET REPAR BIENS IMMOBILI	8 247,00	1 882,50
315201 ENTRET REPAR BIENS IMMO GAL	417,29	
315300 ENTRETIEN/REPARATION DIVERS	32 650,21	32 342,14
315310 ENTRETIEN EXTERIEUR	200,65	
315500 ENTRET REPAR BIENS MOBILIER	320,00	4 653,80
315501 ENTRETIEN GALERIE	170,00	
315510 ENTRETIEN ELECTRICITE TELEP	8 090,50	4 117,62
315520 ENT CHARIOT ELEV.& PRESSE	7 961,68	3 803,41
315530 ENTRETIEN MATER LABORATOIRE	2 668,00	6 021,04

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
315540 ENTRETIEN VEHICULES	1 705,56	603,53
315550 ENTRETIEN FRIGORIFIQUE	6 013,84	5 507,39
315560 ENTRETIEN BALANCES	232,50	2 978,23
315570 ENTRETIEN CHAUF/CLIMATISAT	8 500,00	4 840,33
315575 ENT STATION SERV.& LAVAGES	314,81	
315580 ENTRETIEN DIVERS	690,69	
315600 MAINTENANCE DIVERS	12 106,92	13 301,62
315601 MAINTENANCE GALERIE	7 649,60	
315605 MAINTENANCE SEPSCO PYRENEES	29 052,90	28 605,80
315615 MAINTENANCE TELESURVEILLAN.	1 517,13	1 466,97
315620 MAINTENANCE INFORMATIQUE	8 814,97	11 730,23
315630 MAINTENANCE LEVAUFRE (pesag	1 332,30	1 414,30
315650 MAINTENANCE GROUPE ELECTRO	3 296,77	3 013,63
315655 MAINTENANCE CAISSES	60 533,75	36 531,28
315660 MAINTENANCE ANTI-VOLS	1 574,70	1 530,72
315665 MAINTENANCE BALANCES	1 347,85	1 316,00
315670 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	3 054,03	2 558,07
315675 MAINTENANCE ONDULEUR	1 275,89	1 263,14
315680 MAINTENANCE TELEPHONE	847,52	835,82
315686 MAINTENANCE STATION SERVICE	15 393,00	13 934,00
315690 MAINTENANCE ISS SANIPREVE	699,78	684,45
316000 PRIMES D ASSURANCE	37 540,48	39 781,33
316100 PRIMES ASSURANCE RETRAITE	18 900,00	16 100,00
316200 ASSURANCE DOMMAGES CONSTRUC	3 680,74	
316600 CHARGES DE PROPRE ASSUREUR	3 441,58	14 363,84
318100 DOCUMENTATION GENERALE	15 933,21	13 854,09
318150 ETUDE MARKETING	3 000,00	3 600,00
318500 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE CO	4 374,89	3 294,08
321100 PERSONNEL INTERIMAIRE	7 602,37	696,58
321400 PERS DETACHE OU PRETE A ENT	294 741,23	259 785,54
321410 PRESTATIONS INTER-MAG.	35 795,97	32 661,78
321420 PRESTATIONS ADMIN. GALERIE	7 350,00	
322600 HONORAIRES	137 186,68	85 506,83
322601 HONORAIRES GALERIE	4 656,25	
322700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	11 307,92	43 478,23
322710 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	237,06	
323080 PUBLICITE PRESSE	115,80	935,80
323082 PUBLICITE GALEC	108 272,50	131 175,93
323085 AFFICHAGE 10 JOURS	4 670,74	4 881,00
323090 AFF LONG CONS. PEINTURE	15 831,77	14 011,13
323100 PLV MAGASIN	3 939,89	2 292,76
323105 SERVICE DECO	6 265,48	6 307,84
323110 PUBLICITE DIVERSE	61 777,00	38 719,43
323120 SPONSORING	61 287,10	61 618,05
323130 PUBLICITE RADIO	254,02	1 486,37
323140 PUB E MAILING - SMS	2 870,58	
323400 CADEAUX A LA CLIENTELE	2 740,90	2 560,00
323600 CATALOGUES	100 257,11	113 680,17
323650 DISTRIBUTION CATALOGUES	63 047,50	56 673,74
323700 PUBLICATIONS		250,70
323800 POURBOIRES ET DONS	7 980,36	7 640,44
323810 DONS / MECENAT	6 477,90	6 522,50
325110 VOYAG DEPLACTS DU PERSONNEL	12 213,59	11 236,13
325120 FRAIS DEPLT PERS FORM CONT	1 128,69	741,59
325150 DEPLACEMENTS DIVERS		3,00
325600 MISSIONS	96,00	7,74

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
325700 RECEPTIONS	121,83	160,40
326100 AFFRANCHISSEMENTS	7 589,90	7 934,32
326200 TELEPHONE	9 524,14	7 890,31
327500 FRAIS SUR EFFETS	11,00	22,00
327800 AUTRES FRAIS BANCAIRES	5 934,67	5 604,09
327804 COMMISSIONS CARTE AMEX	2 113,36	2 271,49
327805 COMMISSIONS DELIASSAGE CB	105 858,96	90 468,17
327810 AUTRES FRAIS/COMMISSIONS/PR	14 038,49	12 957,77
327823 FRAIS BANCAIRES - Crédit Mu	24,00	
328100 COTISATIONS DIVERSES	92 755,87	88 679,95
328110 COTISATIONS GALEC ACDLEC	87 279,73	103 162,45
328120 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	9 672,07	12 023,20
328160 COTISATION INFOSCA	2 129,83	23 041,64
328200 FRAIS STAGES FPC	4 856,64	4 870,81
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	846 029,94	759 043,29
333100 URSSAF TRANSPORT	31 178,77	41 971,58
333300 PART EMPLOYEUR F P CONTINUE	30 020,65	28 904,76
333400 PART EMPLOYEUR EFFORT CONST	13 367,00	13 008,14
333500 TAXE APPRENTISSAGE	20 199,00	19 654,91
333600 VARIA PROV CH FISC / CP	(124,10)	16,00
333670 VARIA PROV CH FISC/PRIMES A	41,36	185,00
335110 COTIS. FONCIERE ENTREPRISE	104 121,00	102 561,00
335111 COTIS. C.V.A.E	108 513,00	102 921,00
335111 CFE GALERIE	453,00	
335120 TAXES FONCIERES	133 331,00	134 096,00
335121 TAXE FONCIERE GALERIE	56 519,00	
335400 DROITS ENREGISTR ET TIMBRE	3 351,00	
337100 CONTRIBUT SOCIALE SOLIDARIT	47 659,00	41 078,00
337150 TAXE S/GRANDES SURFACES	279 488,00	258 369,00
337800 TAXES DIVERSES	17 912,26	16 277,90
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 971 553,10	2 904 703,50
341100 SALAIRES ET REMUNERATIONS	2 613 744,19	2 562 135,14
341300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	336 223,57	327 847,36
341400 INDEMNITES DE CONGEDIEMENT	6 172,00	5 281,00
341420 INDEMNITE RETRAITE	19 272,34	
341600 VARIATION PROV P/ CONG PAYE	(5 812,65)	734,00
341670 VARIA PROV/PRIMES A PAYER	1 953,65	8 706,00
CHARGES SOCIALES	1 008 534,34	954 734,80
345100 COTISATION URSSAF	579 646,02	546 211,71
345115 FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPAT	13 160,00	12 054,00
345120 FORFAIT SOCIAL S/INTERESSEM	20 160,00	18 670,04
345200 COTISATION MUTUELLE NON CAD	8 703,09	
345250 COTISATION MUTUELLE OBLIG C	7 338,80	5 766,20
345300 RETRAITE ISICA	168 441,16	166 218,65
345310 RETRAITE CADRES	26 254,57	21 292,76
345320 RETRAITE AGAP	13 047,50	13 015,63
345330 PREVOYANCE AM-MALAKOFF	5 229,88	5 410,70
345340 PREVOYANCE EMPLOYE F ALLARD	6 023,51	5 572,04
345400 COTISATION ASSEDIC	123 973,81	120 719,27
345600 VARIA PROV CHA SOCI SUR CP	(3 392,57)	(1 933,00)
345670 VARIA PROV CH SOC/PRIMES A	10 929,36	1 083,00
345800 COTISATION MEDECINE DU TRAV	16 595,46	18 485,76
345850 COT / D D CONGE FORMATION	1 686,75	610,86

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
347000 MEDAILLES DU TRAVAIL		147,36
347200 VERST AUX COMITES ENTR ETAB	5 992,00	5 867,00
347400 VERST AUX OEUVRES SOCIALES	4 745,00	4 641,00
347500 PHARMACIE		6,40
348100 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL		10 895,42
DOTATION AUX AMORT. ET AUX PROVISIONS		
S/IMMOBILIS. DOTATIONS AUX AMORTS.	1 049 701,60	786 458,78
381110 DOT AMORTISSTS IMMOB INCORP	3 260,92	2 987,86
381120 DOT AMORTISSTS IMMOB CORPOR	749 347,92	741 520,92
381130 DOT AMORTIS S/MALI TECHN.JA	41 950,00	41 950,00
381140 DOT AMORTIS S/MALI TECHN IM	10 143,67	
381201 DOT AMORTISSTS IMMOB CORPOR	244 999,09	
S/ACTIF CIRC. DOTATIONS AUX PROVIS.	65 682,65	44 004,40
381730 DOT PROV DEPRECIAT STOCKS	48 085,79	43 141,24
381740 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	17 596,86	863,16
POUR RISQUES & CHARGES:DOTAT. AUX PROV.	88 751,50	52 410,13
381500 DOT PROV RISQUES CHARG EXPL	65 685,00	34 785,00
381510 DOT PROV RISQUES PORTE-MONN	23 066,50	17 625,13
AUTRES CHARGES	73 651,32	46 747,13
351100 REDEVANCES LICENCES & LOGIC	296,41	
351600 DROITS AUTEUR ET REPRODUCTI	1 720,00	1 971,03
353100 REMUNERATION PRESIDENT CONS	24 000,00	24 000,00
354100 PERTES SUR CREANCES EXERCIC	544,37	
354400 PERTES CREANCES EXERC ANTER	3 274,56	7 050,41
358000 CHARGES DIVERSES GESTION	39 432,66	13 725,69
358100 CHARGES A REFACT GALERIE MA	4 383,32	
QUOTE PART RESULT/OP EN COMMUN		
PRODUITS FINANCIERS (3)		
PARTICIPATIONS	2 589,93	1 098,96
761100 REVENUS DES PARTICIPATIONS	225,00	245,00
761600 REVENUS/AUTRE PARTICIPATION	2 364,93	853,96
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6 949,96	6 820,71
763800 REVENUS CREANCES DIVERSES		277,72
768000 PRODUITS FINANCIERS	6 949,96	6 542,99
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.	12 500,00	
386620 DOT/PROV DEP IMMO FINANCIER	12 500,00	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES (4)	137 309,92	109 308,19
361160 INTERETS SUR EMPRUNTS	85 300,76	93 391,04
361161 INTERETS / EMPRUNTS GALERIE	18 425,82	
361500 INTERETS DES COMPTES COURAN	751,64	
361550 INT/PARTICIPATION SALARIES	10 030,98	11 193,59
361600 INTERETS BANCAIRES	627,47	3,46
364000 PERTES CREANCES LIEES A PAR	7 500,25	185,10
368000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	14 673,00	4 535,00
PRODUITS EXECPTIONNELS		

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
SUR OPERATIONS DE GESTION	121 689,14	98 526,29
771000 FRAIS DE MANIPULATION SOGEC		25,03
771800 DIFFERENT DE REGLEMENT	81,64	
771810 DIFFERENCES DE CAISSE	957,31	1 263,00
771820 AUTRE PRODUITS EXCEP/OP GES	5 371,32	2 374,55
772000 PROD EXCEP S/EXER ANTERIEUR	112 861,74	44 576,18
772100 PROD EXCEP S/EX ANT ACHATS	2 417,13	8 957,72
772900 RISTOURNES S/ EX ANTERIEURS		41 329,81
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 288,24	201 338,75
775200 PROD CESSION IMMOB CORPOREL	3 756,44	
775600 PROD CESSIONS IMMO FINANCIE		162 338,75
778800 PRODUITS EXCEPTION. DIVERS	1 531,80	39 000,00
REPRISES S/PROV. ET TRANSF.CHARGE		1 406,25
787500 REPR SUR PROV RISQ CHAR EXC		1 406,25
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
SUR OPERATIONS DE GESTION	22 744,26	32 777,36
371000 PERTES EXCEPIONN DE GESTION	492,14	218,02
371800 DIFFERENT DE REGLEMENT	122,30	161,36
371810 DIFFERENCES DE CAISSE	1 472,17	1 273,31
371820 AUTRES CH EXCEPT/OP GESTION	310,75	566,74
372000 CHARGES S/EXER ANTERIEURS	20 346,90	29 240,13
372100 CHARGES EXERC ANT ACHATS		1 317,80
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 056,75	23 818,37
375200 VAL COMPT IMMOB CORP CEDEES	3 056,75	
375600 VAL COMPT IMMOB FINAN CEDEE		19 818,37
378800 CHARGES EXCEPTIONNEL DIVERS		4 000,00
DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROV.		90 000,00
387500 DOT PROV RISQUES CHARG EXCE		90 000,00
PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS	166 600,00	153 620,00
391000 PART SALARIES FRUITS EXPANS	65 800,00	60 270,00
391500 INTERESSEMENT DES SALARIES	100 800,00	93 350,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	166 249,00	153 528,00
395000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	338 912,00	349 704,00
395500 SUP IMPOT STE LIE DISTRIBUT		12 000,00
399100 C.I. APPRENTISSAGE	(667,00)	
399200 C.I. MECENAT	(26 741,00)	(23 722,00)
399300 C I C E (SALAIRES EXERCICE)	(161 812,00)	(182 522,00)
399400 C I C E (PASSIFS SOCIAUX)	16 557,00	(1 932,00)
Y COMPRIS :		

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
VENTES DE MARCHANDISES	46 512 762,88	100,00	43 153 110,26	100,00	41 044 379,88	100,00	42 112 398,24	100,00
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	(39 145 317,67)	(84,16)	(35 906 970,78)	(83,20)	(33 799 087,26)	(82,34)	(34 318 773,84)	(81,49)
MARGE COMMERCIALE	7 367 445,21	15,83	7 246 139,48	16,79	7 245 292,62	17,65	7 793 624,40	18,50
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 790 618,78	3,84	1 468 506,18	3,40	1 435 533,28	3,49	551 069,67	1,30
ACTIVITE TOTALE	9 158 063,99	100,00	8 714 645,66	100,00	8 680 825,90	100,00	8 344 694,07	100,00
CONSOMMATIONS EN PROVENANCE DE TIERS	(2 273 273,45)	(24,82)	(2 573 943,33)	(29,53)	(2 572 141,86)	(29,63)	(2 553 587,85)	(30,60)
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	6 884 790,54	75,17	6 140 702,33	70,46	6 108 684,04	70,36	5 791 106,22	69,39
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	(846 029,94)	(9,23)	(759 043,29)	(8,70)	(665 679,42)	(7,66)	(670 332,22)	(8,03)
CHARGES DE PERSONNEL	(3 980 087,44)	(43,45)	(3 859 438,30)	(44,28)	(3 714 366,73)	(42,78)	(3 647 309,95)	(43,70)
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 058 673,16	22,47	1 522 220,74	17,46	1 728 637,89	19,91	1 473 464,05	17,65
REPRISE S/ CHARGES D'EXPLOIT. TRANSF. CHAR	198 489,46	2,16	171 202,32	1,96	240 309,85	2,76	213 071,79	2,55
AUTRES PRODUITS	138 976,92	1,51	181 486,67	2,08	180 983,33	2,08	159 763,36	1,91
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.	(1 204 135,75)	(13,14)	(882 873,31)	(10,13)	(857 149,82)	(9,87)	(857 795,03)	(10,27)
AUTRES CHARGES	(73 651,32)	(0,80)	(46 747,13)	(0,53)	(42 371,19)	(0,48)	(32 179,85)	(0,38)
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 118 352,47	12,21	945 289,29	10,84	1 250 410,06	14,40	956 324,32	11,46
PRODUITS FINANCIERS	9 539,89	0,10	7 919,67	0,09	6 326,32	0,07	6 639,49	0,07
CHARGES FINANCIERES	(149 809,92)	(1,63)	(109 308,19)	(1,25)	(131 322,32)	(1,51)	(137 550,11)	(1,64)
RESULTAT FINANCIER	(140 270,03)	(1,53)	(101 388,52)	(1,16)	(124 996,00)	(1,43)	(130 910,62)	(1,56)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	978 082,44	10,68	843 900,77	9,68	1 125 414,06	12,96	825 413,70	9,89

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	126 977,38	1,38	301 271,29	3,45	93 600,05	1,07	246 039,94	2,94
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 801,01	0,28	146 595,73	1,68	58 543,29	0,67	161 098,51	1,93
RESULTAT EXCEPTIONNEL	101 176,37	1,10	154 675,56	1,77	35 056,76	0,40	84 941,43	1,01
PARTICIPATION SALAIRES AUX RESULTATS	(166 600,00)	(1,81)	(153 620,00)	(1,76)	(186 250,00)	(2,14)	(134 400,00)	(1,61)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(166 249,00)	(1,81)	(153 528,00)	(1,76)	(165 679,00)	(1,90)	(29 407,00)	(0,35)
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	746 409,81	8,15	691 428,33	7,93	808 541,82	9,31	746 548,13	8,94

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
VENTES DE MARCHANDISES	46 512 762,88	100,00	43 153 110,26	100,00	41 044 379,88	100,00	42 112 398,24	100,00
707001 VENTES MARCH CREMERIE	3 650 285,43	7,84	3 546 310,90	8,21	3 439 846,02	8,38	3 459 047,17	8,21
707002 VENTES MARCH BOUCHERIE	1 489 754,13	3,20	1 480 676,86	3,43	1 529 654,70	3,72	1 593 787,52	3,78
707003 VENTES MARCH CHARCUTERIE	2 334 989,35	5,02	2 350 093,26	5,44	2 274 700,43	5,54	2 191 120,64	5,20
707004 VTES MARCH FRUITS & LEGUMES	2 160 881,00	4,64	2 145 048,25	4,97	2 098 794,48	5,11	1 982 995,08	4,70
707005 VENTES MARCH POISSONNERIE	981 919,91	2,11	928 205,50	2,15	895 836,73	2,18	862 792,89	2,04
707006 VENTES MARCH PATISSERIE	363 261,96	0,78	366 431,84	0,84	347 404,39	0,84	344 679,05	0,81
707007 VENTES MARCH BOULANGERIE	231 142,57	0,49	241 592,33	0,55	249 797,63	0,60	284 447,37	0,67
707009 VENTES MARCH TRAITEUR	391 703,83	0,84	382 818,56	0,88	383 459,46	0,93	376 315,69	0,89
707010 VENTES MARCH. SURGELES	1 047 907,70	2,25	1 013 455,86	2,34	958 854,93	2,33	1 005 778,16	2,38
707011 VENTES MARCH VOLAILLES	926 857,74	1,99	902 141,59	2,09	883 676,89	2,15	917 504,77	2,17
707020 VENTES MARCH EPICERIE	6 965 358,34	14,97	6 838 429,04	15,84	6 605 101,61	16,09	6 460 350,60	15,34
707021 VENTES MARCH LIQUIDES	3 149 106,49	6,77	3 153 374,63	7,30	2 991 109,35	7,28	2 954 338,35	7,01
707022 VENTES MARCH DROGU PARFUMER	3 175 846,99	6,82	3 140 456,09	7,27	3 113 515,32	7,58	3 175 405,97	7,54
707030 VENTES MARCH TEXTILES	796 159,42	1,71	803 651,43	1,86	776 009,27	1,89	648 729,39	1,54
707035 VENTES MARCH BAZAR	1 856 755,01	3,99	1 734 975,82	4,02	1 691 863,97	4,12	1 567 953,71	3,72
707036 VENTE MARCH BOUTIQUE PHOTO	57 872,33	0,12	68 385,17	0,15	89 539,56	0,21	91 106,54	0,21
707037 VENTES MARCH STATION SERVIC	16 807 307,56	36,13	14 322 892,75	33,19	13 052 791,19	31,80	13 609 015,57	32,31
707038 VENTES JEANNERIE	79 831,02	0,17	118 887,20	0,27	169 151,76	0,41	175 691,29	0,41
707039 VENTES SPORT LOISIR	250 149,55	0,53	252 830,97	0,58	297 511,20	0,72	302 049,51	0,71
707050 VENTES MAT OPTIQUE	442 525,49	0,95	409 790,20	0,94	461 865,57	1,12	477 690,04	1,13
707056 VENTES TECHNOMAG	371 346,43	0,79	160 919,23	0,37				
707101 CESS A PRIX COUTANT CREMERI	28,67		2 021,20				858,79	
707103 CESS A PRIX COUTANT CHARCUT	1 549,03		139,46		650,56		28,05	
707104 CESS A PRIX COUTANT FR ET L			80,04					
707105 CESS A PRIX COUTANT POISSON			206,85		666,95			
707106 CES A PRIX COUT PATISSERIE					238,91			
707109 CESS PRIX COUTANT TRAITEUR			121,00		573,88		503,93	
707110 CESS A PRIX COUTANT SURGELE	5 129,25	0,01	2 670,44		22,31		3 358,24	
707120 CESSIONS PRIX COUT EPICERIE	928,61		1 735,59		80,53		33,00	
707121 CESSIONS PRIX COUT. LIQUIDE							84,13	
707122 CESSIONS PRIX COUT. DPH	990,16		501,02					
707130 CESSIONS PRIX COUT TEXTILES	67,00		200,86		686,97		258,41	
707135 CESSIONS PRIX COUT BAZAR	950,30		1 314,10		1 591,74		1 899,81	

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
707137 CESSIONS PRIX COUT STATION	336 043,55	0,72	5 262,80	0,01	32 528,92	0,07		
707138 CESSIONS PRIX COUT JEANNERI							609,40	
707139 CESSIONS PRIX COUT SPORT	12 996,52	0,02	29 550,76	0,06	1 703,36			
707150 CESSIONS PRIX COUT OPTIQUE	8 443,78	0,01	12 227,00	0,02	1 949,30		4 457,65	0,01
707156 CESSIONS PRIX COUT TECHNOMA	3 671,44							
707499 AFFECTATION TRAITEMENT VTE	(942 214,64)	(2,02)	(880 631,39)	(2,04)	(897 180,97)	(2,18)	(158,78)	
709700 RRR ACCORDES SUR VTES MARCH	(142 321,89)	(0,30)	(146,39)		(162,75)		(838,04)	
709705 CHQ KDO OP MAG					(240,00)		(410 475,98)	(0,97)
709710 RED/VENTES TICKETS L	(340 503,65)	(0,73)	(411 455,53)	(0,95)	(435 947,35)	(1,06)	30 980,32	0,07
709720 REMBOURS/VENTES TICKETS L	36 042,50	0,07	27 944,97	0,06	26 733,06	0,06		
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	(39 145 317,67)	(84,16)	(35 906 970,78)	(83,20)	(33 799 087,26)	(82,34)	(34 318 773,84)	(81,49)
603700 VARIATION STOCKS MARCHANDIS	39 142,70	0,08	(148 762,23)	(0,34)	(39 189,85)	(0,09)	57 582,26	0,13
607010 ACHATS CREMERIE 0 %					13,42			
607010 ACHATS CREMERIE 5,50%	(2 793 065,31)	(6,00)	(2 703 090,23)	(6,26)	(2 583 105,32)	(6,29)	(2 608 227,00)	(6,19)
607012 ACHATS CREMERIE 20%	(52 342,56)	(0,11)	(51 100,55)	(0,11)	(49 651,86)	(0,12)	(52 907,90)	(0,12)
607020 ACHATS BOUCHERIE 0%	(39,45)		(0,46)		(2,81)		(26,73)	
607020 ACHATS BOUCHERIE 5,50%	(1 097 193,25)	(2,35)	(1 082 477,05)	(2,50)	(1 145 717,79)	(2,79)	(1 206 350,95)	(2,86)
607022 ACHATS BOUCHERIE 20%	(1 033,19)		(46,80)				(46,50)	
607030 ACHATS CHARCUT 0 %	41,49		(887,31)		(100,90)			
607030 ACHATS CHARCUTERIE 5,50%	(1 597 189,75)	(3,43)	(1 576 902,28)	(3,65)	(1 504 159,96)	(3,66)	(1 458 008,53)	(3,46)
607030 ACHATS CHARCUTERIE INTRACO	(5 425,80)	(0,01)	(8 425,16)	(0,01)	(6 895,53)	(0,01)	(3 175,20)	
607031 ACHATS CHARCUTERIE 10 %	299,72		(321,23)					
607032 ACHATS CHARCUTERIE 20%			(10,99)					
607040 ACHATS FRUITS & LEG 0 %	(0,58)				(0,37)		(0,87)	
607040 ACHATS FRUITS & LEG 5,50%	(1 519 821,66)	(3,26)	(1 526 895,09)	(3,53)	(1 389 089,37)	(3,38)	(1 295 952,45)	(3,07)
607040 ACHATS FRUITS & LEG 7,00%							(262,14)	
607041 ACHATS FRUITS & LEG 10,00%	(38 861,40)	(0,08)	(34 384,40)	(0,07)	(33 276,13)	(0,08)	(35 729,25)	(0,08)
607042 ACHATS F/L 20%	(5 168,47)	(0,01)	(7 028,07)	(0,01)	(5 143,11)	(0,01)	(6 490,60)	(0,01)
607050 ACHAT MDES POISSONNERIE 0%	(18,69)		66,31		(52,77)		(194,33)	
607050 ACHATS POISSONNERIE 5,50%	(743 340,32)	(1,59)	(690 827,23)	(1,60)	(654 206,52)	(1,59)	(628 715,38)	(1,49)
607050 ACHATS POISSON INTRACOMM	(327,39)							
607051 ACHATS POISSONNERIE 10,00%	(4,50)		(3,90)		(55,20)		(246,63)	
607052 ACHATS POISSONNERIE 20%	(1 383,43)		(1 723,80)		(1 843,82)		(1 597,21)	

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
607060 ACHATS PATISserie 5,50%	(215 396,94)	(0,46)	(220 359,91)	(0,51)	(211 901,72)	(0,51)	(205 352,27)	(0,48)
607062 ACHATS PATISserie 20%	(4 018,16)		(1 635,29)		(1 357,69)		(1 296,79)	
607070 ACHATS BOULANGERIE 5,50%	(142 072,83)	(0,30)	(152 549,27)	(0,35)	(157 006,02)	(0,38)	(169 429,87)	(0,40)
607090 ACHATS TRAITEUR 5,50%	(263 990,76)	(0,56)	(252 596,13)	(0,58)	(250 343,51)	(0,60)	(238 440,02)	(0,56)
607092 ACHATS TRAITEUR 20%	(72,57)		(776,83)		(81,73)		(152,81)	
607100 ACHATS SURGELES 5,50%	(721 595,69)	(1,55)	(729 574,33)	(1,69)	(672 962,37)	(1,63)	(684 839,31)	(1,62)
607102 ACHATS SURGELES 20%	(829,95)		(847,65)		(1 082,00)		(938,60)	
607110 ACHATS MDES VOLAILLE 0%	(3,38)		(0,13)		(1,84)		(17,26)	
607110 ACHATS VOLAILLE 5,50%	(695 298,24)	(1,49)	(657 376,15)	(1,52)	(634 041,41)	(1,54)	(651 788,05)	(1,54)
607112 ACHATS VOLAILLE 20%	(2,60)		(4,74)		(10,16)		(5,57)	
607200 ACHATS EPICERIE 5,5%	(4 513 666,63)	(9,70)	(4 389 332,05)	(10,17)	(4 195 193,34)	(10,22)	(4 121 909,68)	(9,78)
607200 ACHATS EPICERIE 5,5 INTRACO	(343,50)		(853,55)					
607200 ACHATS EPICERIE 19,60%							(139,95)	
607201 ACHATS EPICERIE 10,00%	(374,08)		(461,64)		(96,61)		(342,92)	
607202 ACHATS EPICERIE 20%	(635 710,51)	(1,36)	(621 605,25)	(1,44)	(620 525,54)	(1,51)	(599 093,90)	(1,42)
607210 ACHATS LIQUIDES 5,50%	(919 134,04)	(1,97)	(957 029,67)	(2,21)	(902 661,96)	(2,19)	(913 155,44)	(2,16)
607212 ACHATS LIQUIDES 20%	(1 687 408,00)	(3,62)	(1 607 736,30)	(3,72)	(1 517 321,88)	(3,69)	(1 519 732,53)	(3,60)
607220 ACHATS DROG PARFUMER 0%	81,21		(358,63)		(8,84)			
607220 ACHATS DROG PARFUMER 5,50%	(67 904,20)	(0,14)	(68 127,09)	(0,15)	(67 910,98)	(0,16)	(2 586,06)	
607220 ACHATS DROG PARFUM 19,60%					(920,74)		(9 025,67)	(0,02)
607221 ACHATS DPH 10,00%	(1 566,50)		(1 410,66)		(1 538,26)		(1 477,83)	
607222 ACHATS DROG PARFUM 20%	(2 198 652,31)	(4,72)	(2 168 331,94)	(5,02)	(2 135 009,42)	(5,20)	(2 304 366,19)	(5,47)
607300 ACHAT TEXTILE TVA 0	(86,00)		(18,00)					
607300 ACHAT TEXTILE TVA 0 INTRA					44,49			
607300 ACHATS TEXTILES 19,60%			9,79		6,96		1,62	
607300 ACHAT TEXTILE INTRACOM 20,6			(610,92)		(896,33)			
607302 ACHATS TEXTILES 20%	(402 298,86)	(0,86)	(390 214,35)	(0,90)	(411 679,26)	(1,00)	(344 490,87)	(0,81)
607302 ACHAT TEXTILE INTRACOM 20%	(984,52)		(1 501,96)		(1 785,22)			
607312 ACHATS CHAUS PUERICUL 20%	(65 160,83)	(0,14)	(72 896,57)	(0,16)	(74 189,40)	(0,18)	(64 423,44)	(0,15)
607312 ACHATS CHAUS PUER INTRA 20%			(583,68)					
607332 ACHATS MEN BRICO INTRA 20%					(849,47)			
607350 BAZAR TVA 0%	(769,16)		(9 312,48)	(0,02)	(2 786,39)		(2 502,82)	
607350 ACHATS BAZAR 5,50%	(31 163,43)	(0,06)	(24 196,35)	(0,05)	(28 401,54)	(0,06)	(13 820,34)	(0,03)
607350 ACHATS BAZAR 19,60%	(10,43)		(594,96)		0,55		334,46	

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
607351 ACHATS BAZAR 10.00%	(33 808,66)	(0,07)	(30 239,93)	(0,07)	(28 147,88)	(0,06)	(24 613,28)	(0,05)
607351 ACHATS BAZAR INTRA 10.00%			(11 084,83)	(0,02)	(7 314,08)	(0,01)		
607352 ACHATS BAZAR 20%	(1 102 812,08)	(2,37)	(1 045 180,20)	(2,42)	(1 038 406,84)	(2,52)	(936 349,90)	(2,22)
607352 ACHATS BAZAR INTRAC 20%	(18 781,22)	(0,04)	(17 043,00)	(0,03)	(16 808,35)	(0,04)	(13 986,10)	(0,03)
607360 ACHAT BOUTIQUE 0%	(48 780,15)	(0,10)	(29 404,02)	(0,06)	(37 835,28)	(0,09)	(41 679,56)	(0,09)
607360 ACHAT BOUTIQUE 5.5%	(127,12)		(45,76)		(113,36)		(166,86)	
607360 ACHAT BOUTIQUE							(0,19)	
607362 ACHAT BOUTIQUE 20%	(5 953,13)	(0,01)	(9 683,22)	(0,02)	(24 434,27)	(0,05)	(20 806,03)	(0,04)
607366 ACHATS BOUTIQUE AUTOLIQUE			(10 995,88)	(0,02)	(13 226,12)	(0,03)	(14 748,12)	(0,03)
607370 ACHAT STATION SERVICE 19.60							4,17	
607372 ACHAT STATION SERVICE 20%	(16 529 372,43)	(35,53)	(13 635 059,91)	(31,59)	(12 542 523,84)	(30,55)	(13 066 433,14)	(31,02)
607500 ACHATS OPTIQUE 0%	(21 570,07)	(0,04)	(8 648,26)	(0,02)	(6 765,45)	(0,01)	(3 800,25)	
607500 ACHATS OPTIQUE 19.60%			12,25		(3,00)			
607502 ACHATS OPTIQUE 20%	(146 311,32)	(0,31)	(163 139,54)	(0,37)	(183 608,78)	(0,44)	(188 584,23)	(0,44)
607502 ACHATS OPTIQUE TVA INTRACO			(223,40)		(4 868,68)	(0,01)	(5 439,23)	(0,01)
607520 JEANNERIE TVA 0%					(0,25)		(1 584,20)	
607522 ACHATS JEANNERIE 20%	(48 096,63)	(0,10)	(38 786,25)	(0,08)	(62 297,68)	(0,15)	(116 967,94)	(0,27)
607522 ACHATS JEANN INTRAC 20%	(7 137,48)	(0,01)	(12 760,47)	(0,02)	(21 057,28)	(0,05)	(23 967,94)	(0,05)
607530 SPORT TVA 0	(1 753,70)		(752,22)		(859,45)		(2 410,50)	
607532 ACHAT SPORT 20%	(196 072,09)	(0,42)	(157 814,05)	(0,36)	(169 487,44)	(0,41)	(175 169,10)	(0,41)
607532 ACHATS SPORT INTRAC 20%	(13 662,05)	(0,02)	(2 697,11)		(15 148,47)	(0,03)	(22 075,14)	(0,05)
607562 ACHAT TECHNOMAG 20%	(330 384,02)	(0,71)	(199 528,22)	(0,46)				
607566 ACHATS TECHNOMAG AUTOLIQUE	(14 440,15)	(0,03)						
608020 COTISATIONS CDA-MAGASINS	(3 647,59)		(6 645,90)	(0,01)	(2 439,67)		(2 588,36)	
608040 COTISATIONS SCAPMAREE	426,65		1 294,04		(851,43)		(993,83)	
608050 COTISATIONS SCASPORT	(369,30)		(408,75)		(458,15)		(213,54)	
608060 COTISATIONS SCALANDES	(183 125,51)	(0,39)	(166 048,16)	(0,38)	(134 087,15)	(0,32)	(183 541,00)	(0,43)
608062 COMMISSIONS SCALANDES	(482 132,30)	(1,03)	(459 212,06)	(1,06)	(443 994,44)	(1,08)	(412 046,13)	(0,97)
608070 COMMISSIONS BBDO	(7 242,44)	(0,01)	(3 980,99)		(909,45)		(2 136,35)	
608080 COMMISSIONS VERALEC	(7 015,05)	(0,01)	(6 511,99)	(0,01)	(6 074,34)	(0,01)	(7 503,04)	(0,01)
608090 COTISATIONS SCAPARF	(15 780,52)	(0,03)	(16 151,71)	(0,03)	(13 945,67)	(0,03)	(10 844,87)	(0,02)
608092 COMMISSIONS SCAPARF	(17 054,84)	(0,03)	(19 246,35)	(0,04)	(22 675,89)	(0,05)	(20 030,80)	(0,04)
608700 FRAIS DIVERS S/ACHATS			(31,53)		(1 523,51)			
608701 FRAIS S/ACHATS MARCH CREMER	(4,00)							

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
608702 FRAIS S/ACHATS MARCH BOUCHE	(91,33)		(4,00)		(1,00)		(106,95)	
608703 FRAIS S/ACHATS MARCH CHARCU	(0,76)							
608706 FRAIS S/ACHATS MARCH PATISS	(62,00)		(20,45)		(87,60)		(15,00)	
608707 FRAIS S/ACHATS MARCH BOULAN	(1,20)				(1,20)			
608720 FRAIS S/ACHATS MARCH EPICER	(52,20)		(7,25)				(1,58)	
608721 FRAIS S/ACHATS MARCH LIQUID			(1,58)		(10,66)		(32,36)	
608722 FRAIS S/ACHATS MARCH DPH					(81,75)			
608735 FRAIS S/ACHATS MARCH BAZAR	(87,84)		(65,39)		(67,87)		(82,84)	
608736 FRAIS S/ACHATS MARCH BOUTIQ	(2 531,20)		(3 328,00)		(3 684,00)		(971,36)	
608737 FRAIS S/ACHATS MARCH STATIO			(274,84)		(640,00)			
608750 FRAIS S/ACHATS MARCH OPTIQU	(2,30)		(44,20)		(151,10)		(69,96)	
608752 FRAIS S/ACHATS MARCH JEANNE							(12,30)	
608753 FRAIS S/ACHATS MARCH SPORT	(790,76)		(349,31)		(641,56)		(2,09)	
608906 TRANS S/ACHATS PATISSERIE	(1,20)		(60,00)		(22,40)		(15,00)	
608907 TRANS S/ACHATS BOULANGERIE							(21,20)	
608921 TRANS S/ACHATS LIQUIDES			(40,50)					
608930 TRANS S/ACHATS TEXTILE					5,93		(5,93)	
608935 TRANS S/ACHATS BAZAR	(687,14)		(708,48)		(724,39)		(553,76)	
608936 TRANS S/ACHATS BOUTIQUE			(43,99)					
608937 TRANS S/ACHATS STATION	(225 569,96)	(0,48)	(198 018,50)	(0,45)	(193 370,24)	(0,47)	(199 563,73)	(0,47)
608950 TRANS S/ACHATS OPTIQUE	(1 436,77)		(738,96)		(793,51)		(1 611,17)	
608951 TRANS S/ACHATS SPORT	(3 405,11)		(1 448,45)		(667,60)		(812,05)	
608952 TRANS S/ACHATS JEANNERIE	(464,43)		(966,02)		(463,18)		(834,66)	
608956 TRANSPORT S/ACHATS TECHNOMA	(322,98)		(62,83)					
609701 RIST EXERC ACHATS CREMERIE	1 612,92						811,28	
609707 RIST EXERC ACHATS BOULANGER			248,50					
609709 RIST EXERC ACHATS TRAITEUR	702,23							
609710 RIST EXERC ACHATS SURGELE			11,39					
609711 RIST EXERC ACHATS VOLAILLES			2 659,63		3 243,56		1 338,10	
609720 RIST EXERC ACHATS EPICERIE	2 360,14		1 416,36		2 846,24		1 422,72	
609722 RIST EXERC ACHATS DROG PARF	1 476,96		8 873,71	0,02	1 540,98		112,86	
609730 RIST EXERC ACHATS TEXTILES	23,11		34,08		37,79			
609735 RIST EXERC ACHATS BAZAR	435,88							
609750 RIST EXERC ACHATS OPTIQUE	121,00							

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
609765 RIST ACHATS CENTRALES EX201	18 934,19	0,04	73 713,96	0,17	463 188,94	1,12	250 123,20	0,59
609766 RIST EX/ACHATS AUTRES CENTR	1 750,33		10 452,48	0,02	10 490,37	0,02	10 142,61	0,02
609767 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	114 833,78	0,24	405 215,37	0,93				
609768 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	508 830,09	1,09						
609770 RISTOURNES DIRECTES / EX AN	6 463,91	0,01						
609775 REPARTITION BONI SCALANDES	4 400,32		10 311,07	0,02	23 822,71	0,05	10 176,01	0,02
609776 REPARTITION BONI AUTRES CEN	47 416,60	0,10					(171,70)	
MARGE COMMERCIALE	7 387 445,21	15,83	7 246 139,48	16,79	7 245 292,62	17,65	7 793 624,40	18,50
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 790 618,78	3,84	1 468 506,18	3,40	1 435 533,28	3,49	551 069,67	1,30
701000 VENTES PDT FINIS OU TRANSFO	942 214,64	2,02	880 631,39	2,04	897 180,97	2,18		
703100 VENTE PROD.RESIDUELS % NORM	16 134,02	0,03	14 146,42	0,03	22 706,02	0,05	19 132,37	0,04
708003 PART PUBLICIT. CHARCUTERIE					116,09		341,60	
708020 PART PUBLICIT. EPICERIE			200,00		900,00		5 882,00	0,01
708021 PART. PUB. LIQUIDES			100,00					
708200 COMMISSIONS ET COURTAGES							2 800,00	
708210 COMMISSIONS EDEL	276,63		(34,45)		488,26		330,80	
708220 COMMISSIONS PRESSE	36 231,98	0,07	35 878,93	0,08	39 529,15	0,09	37 018,48	0,08
708230 COMMISSIONS PMU	2 095,09		2 173,51		2 465,76		3 028,95	
708235 COMMISSIONS CADEAUX BOX	1 945,07		1 878,77		2 333,40		2 513,94	
708240 COMMISSIONS FDJ TICKETS	19 599,67	0,04	14 795,34	0,03	15 346,75	0,03	14 488,87	0,03
708245 COMMISSIONS FDJ LOTERIE	7 002,28	0,01	12 911,76	0,02	12 577,82	0,03	11 339,15	0,02
708250 COMMISSIONS PHOTOMATON	5 196,72	0,01	5 203,71	0,01	4 559,56	0,01	4 253,94	0,01
708255 COMMISSIONS RELAIS COLIS	4 388,50		3 848,24		2 109,49			
708265 COMMISSIONS CARTES POSA	353,93		5,70					
708300 LOCATION D'ESPACES	2 445,00		1 140,00		262,89		3 600,00	
708350 LOYERS GALERIE MARCHANDE	132 709,58	0,28						
708351 CHARGES GALERIE MARCHANDE	35 366,98	0,07						
708355 DROIT ENTREE GALERIE	500,00							
708365 BUDGETS CENTRALES EX 2016 E	2 376,43		169 559,67	0,39	421 185,83	1,02	431 873,92	1,02
708366 BUDGET CENTRALE EX 2017	174 693,32	0,37	312 759,80	0,72				
708368 BUDGET CENTRALE EX 2018	393 195,65	0,84						

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
708500 FRAIS LIVRAISONS CLIENTS	1 731,41		1 712,50		1 645,32		1 514,57	
708820 SACS A VIE	12 161,88	0,02	11 594,89	0,02	12 125,97	0,02	12 951,08	0,03
ACTIVITE TOTALE	9 158 063,99	100,00	8 714 645,66	100,00	8 680 825,90	100,00	8 344 694,07	100,00
CONSOMMATIONS EN PROVENANCE DE TIERS	(2 273 273,45)	(24,82)	(2 573 943,33)	(29,53)	(2 572 141,86)	(29,63)	(2 553 587,85)	(30,60)
602210 COMBUSTIBLES			(255,38)		(3 600,90)	(0,04)	(10 865,86)	(0,13)
602240 ACHATS FOURNITURES MAGASIN	(19 515,36)	(0,21)	(12 768,25)	(0,14)	(13 197,70)	(0,15)	(14 944,04)	(0,17)
602250 FOURNITURES DE BUREAU	(1 867,92)	(0,02)	(1 608,35)	(0,01)	(2 631,50)	(0,03)	(2 973,62)	(0,03)
602260 FOURNITURES INFORMATIQUE	(6 973,25)	(0,07)	(6 495,45)	(0,07)	(5 707,96)	(0,06)	(4 943,20)	(0,05)
602340 VETEMENTS DE TRAVAIL	(6 065,44)	(0,06)	(7 229,06)	(0,08)	(5 611,61)	(0,06)	(5 202,42)	(0,06)
602600 ACHATS EMBAL PERDUS SPORT/J	(399,77)		(22,12)		(282,00)		(523,56)	
602601 ACHATS EMBAL PERDUS CREMERI	(2 753,39)	(0,03)	(1 399,25)	(0,01)	(2 073,94)	(0,02)	(2 654,06)	(0,03)
602602 ACHATS EMBAL PERDUS BOUCHER	(19 525,63)	(0,21)	(24 061,99)	(0,27)	(20 646,15)	(0,23)	(23 775,68)	(0,28)
602603 ACHATS EMBAL PERDUS CHARCUT	(2 713,80)	(0,02)	(2 630,50)	(0,03)	(2 365,12)	(0,02)	(2 047,54)	(0,02)
602604 ACHATS EMBAL PERDUS F & L	(13 327,69)	(0,14)	(16 101,84)	(0,18)	(3 461,98)	(0,03)	(3 897,12)	(0,04)
602605 ACHATS EMBAL PERDUS POISSON	(6 637,28)	(0,07)	(5 366,60)	(0,06)	(4 337,72)	(0,04)	(7 336,35)	(0,08)
602606 ACHATS EMBAL PERDUS PATISSE	(4 638,74)	(0,05)	(4 802,42)	(0,05)	(5 564,03)	(0,06)	(6 736,20)	(0,08)
602607 ACHATS EMBAL PERDUS BOULANG	(3 317,52)	(0,03)	(5 677,55)	(0,06)	(6 032,29)	(0,06)	(7 216,54)	(0,08)
602609 ACHATS EMBAL PERDUS TRAITEU	(11 436,75)	(0,12)	(10 413,83)	(0,11)	(6 904,79)	(0,07)	(4 446,95)	(0,05)
602620 ACHAT EMBAL PERDU EPICERIE	(1 478,67)	(0,01)						
602630 ACHATS EMBALL PERDUS TEXTIL					(141,00)			
602636 ACHATS EMBAL PERDU BOUTIQUE			(28,05)					
602638 ACHAT EMBALLAGES OPTIQUE	(891,00)		(634,00)		(929,78)	(0,01)	(797,00)	
602640 ACHATS EMBAL PERDUS CAISSES			(153,56)				(1 203,60)	(0,01)
602690 EMBALLAGES SAC A VIE	(6 105,46)	(0,06)	(6 283,60)	(0,07)	(10 672,12)	(0,12)	(10 242,54)	(0,12)
603200 VARIATION DE STOCK APPROVIS	15 454,36	0,16	(4,22)		(6 663,86)	(0,07)	(921,56)	(0,01)
606110 EAU	(8 290,48)	(0,09)	(8 204,14)	(0,09)	(7 089,88)	(0,08)	(6 381,57)	(0,07)
606111 EAU GALERIE	(6 959,10)	(0,07)						
606120 ELECTRICITE	(251 398,07)	(2,74)	(233 210,54)	(2,67)	(219 380,88)	(2,52)	(203 524,83)	(2,43)
606121 ELECTRICITE GALERIE	(292,59)							
606130 CARBURANT	(2 855,23)	(0,03)	(2 123,03)	(0,02)	(1 925,66)	(0,02)	(1 884,71)	(0,02)
606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN	(819,16)		(557,24)		(1 837,34)	(0,02)	(715,90)	

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
606305 PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	(5 667,74)	(0,06)						
606310 PETIT MATERIEL D'EQUIPEMENT	(4 096,08)	(0,04)	(1 423,20)	(0,01)	(5 823,23)	(0,06)	(3 812,32)	(0,04)
606320 PETIT MOBILIER	(3 236,62)	(0,03)					(49,91)	
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			(13,14)					
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNIT	(121,05)							
608990 TRANSPORTS DIVERS	(10,00)				(69,15)		(582,25)	
609800 R R R NON AFFECTES	1 345,15	0,01						
611100 PRESTATIONS INFORMATIQUE	(24 489,33)	(0,26)	(23 001,07)	(0,26)	(21 013,66)	(0,24)	(26 338,00)	(0,31)
611160 PRESTATIONS TOUTS RAYONS			(500,00)		(15 732,00)	(0,18)	(2 315,00)	(0,02)
611200 GARDIENNAGE	(86 957,17)	(0,94)	(86 169,63)	(0,98)	(77 482,91)	(0,89)	(74 329,96)	(0,89)
611210 ENTRETIEN EXTERIEUR	(1 144,33)	(0,01)	(1 260,00)	(0,01)	(900,00)	(0,01)	(1 150,00)	(0,01)
611211 ENTRETIEN EXTERIEUR GALERIE	(225,00)							
611300 NETTOYAGE	(65 559,83)	(0,71)	(59 630,47)	(0,68)	(54 516,99)	(0,62)	(53 505,33)	(0,64)
611301 NETTOYAGE GALERIE	(27 413,20)	(0,29)						
611340 TRAIT DECHETS	(31 125,66)	(0,33)	(28 121,79)	(0,32)	(25 914,90)	(0,29)	(23 984,37)	(0,28)
611400 APAVE	(2 348,00)	(0,02)	(3 210,00)	(0,03)	(2 705,00)	(0,03)	(4 060,00)	(0,04)
611450 TRANSPORTS DE FOND	(17 787,53)	(0,19)	(17 725,36)	(0,20)	(19 276,74)	(0,22)	(19 368,61)	(0,23)
611500 SOUS TRAITANCE GALERIE	(370,00)							
611600 ANALYSES VETERINAIRES	(6 075,00)	(0,06)	(6 417,05)	(0,07)	(6 461,90)	(0,07)	(6 457,25)	(0,07)
613220 LOYERS			(351 695,92)	(4,03)	(330 638,24)	(3,80)	(331 732,84)	(3,97)
613500 LOCATION MOBILIER FDJ	(97,56)		(656,50)		(767,00)		(767,00)	
613504 CREDIT BAIL MACHINE A TIMBR	(73,00)		(290,00)		(290,00)		(290,00)	
613505 LOCATION PHOTOCOPIEUR	(1 231,92)	(0,01)	(1 231,92)	(0,01)	(1 223,94)	(0,01)	(5 027,82)	(0,06)
613505 CREDIT BAIL PORTIQUE SPORT			(2 049,04)	(0,02)	(2 049,04)	(0,02)	(2 049,04)	(0,02)
613506 LOCATIONS DIVERSES	(4 229,84)	(0,04)	(7 698,87)	(0,08)	(4 014,58)	(0,04)	(2 960,00)	(0,03)
613507 LOCATION ANTIVOLS HYPER	(6 240,00)	(0,06)	(11 991,72)	(0,13)	(11 991,72)	(0,13)		
613508 LOCATION VIDEO	(3 247,20)	(0,03)						
613509 LOCATION MACHINE A CREPES	(5 256,70)	(0,05)						
613510 LOCATION COMPACTEUR	(1 242,36)	(0,01)	(1 240,86)	(0,01)	(1 240,56)	(0,01)	(1 240,56)	(0,01)
614000 CHARGES LOCATIVES			(101 696,58)	(1,16)	(90 596,64)	(1,04)	(91 177,42)	(1,09)
615200 ENTRETIEN REPAR BIENS IMMOBILI	(8 247,00)	(0,09)	(1 882,50)	(0,02)				
615201 ENTRETIEN REPAR BIENS IMMO GAL	(417,29)							
615300 ENTRETIEN/REPARATION DIVERS	(32 650,21)	(0,35)	(32 342,14)	(0,37)	(14 091,52)	(0,16)	(20 754,81)	(0,24)
615310 ENTRETIEN EXTERIEUR	(200,65)				(3 087,42)	(0,03)	(168,77)	

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
615500 ENTRET REPAR BIENS MOBILIER	(320,00)		(4 653,80)	(0,05)				
615501 ENTRETIEN GALERIE	(170,00)							
615510 ENTRETIEN ELECTRICITE TELEP	(8 090,50)	(0,08)	(4 117,62)	(0,04)	(8 699,62)	(0,10)	(8 311,05)	(0,09)
615520 ENT CHARIOT ELEV. & PRESSE	(7 961,68)	(0,08)	(3 803,41)	(0,04)	(6 358,58)	(0,07)	(5 269,54)	(0,06)
615530 ENTRETIEN MATER LABORATOIRE	(2 668,00)	(0,02)	(6 021,04)	(0,06)	(1 428,37)	(0,01)	(10 979,80)	(0,13)
615540 ENTRETIEN VEHICULES	(1 705,56)	(0,01)	(603,53)		(1 068,81)	(0,01)	(829,47)	
615550 ENTRETIEN FRIGORIFIQUE	(6 013,84)	(0,06)	(5 507,39)	(0,06)	(6 821,67)	(0,07)	(7 966,68)	(0,09)
615560 ENTRETIEN BALANCES	(232,50)		(2 978,23)	(0,03)	(1 660,07)	(0,01)	(4 698,84)	(0,05)
615570 ENTRETIEN CHAUF/CLIMATISAT	(8 500,00)	(0,09)	(4 840,33)	(0,05)	(10 598,78)	(0,12)	(3 068,75)	(0,03)
615575 ENT STATION SERV. & LAVAGES	(314,81)							
615580 ENTRETIEN DIVERS	(690,69)							
615600 MAINTENANCE DIVERS	(12 106,92)	(0,13)	(13 301,62)	(0,15)	(10 018,80)	(0,11)	(8 488,09)	(0,10)
615601 MAINTENANCE GALERIE	(7 649,60)	(0,08)						
615605 MAINTENANCE SEPCE PYRENEES	(29 052,90)	(0,31)	(28 605,80)	(0,32)	(28 336,72)	(0,32)	(28 336,72)	(0,33)
615615 MAINTENANCE TELESURVEILLAN.	(1 517,13)	(0,01)	(1 466,97)	(0,01)	(1 666,44)	(0,01)	(1 309,33)	(0,01)
615620 MAINTENANCE INFORMATIQUE	(8 814,97)	(0,09)	(11 730,23)	(0,13)	(10 688,00)	(0,12)	(9 964,67)	(0,11)
615630 MAINTENANCE LEVAUFRE (pesag	(1 332,30)	(0,01)	(1 414,30)	(0,01)	(1 462,40)	(0,01)		
615650 MAINTENANCE GROUPE ELECTRO	(3 296,77)	(0,03)	(3 013,63)	(0,03)	(4 093,85)	(0,04)	(4 005,45)	(0,04)
615655 MAINTENANCE CAISSES	(60 533,75)	(0,66)	(36 531,28)	(0,41)	(26 406,40)	(0,30)	(27 952,86)	(0,33)
615660 MAINTENANCE ANTI-VOLS	(1 574,70)	(0,01)	(1 530,72)	(0,01)	(9 255,94)	(0,10)	(19 253,26)	(0,23)
615665 MAINTENANCE BALANCES	(1 347,85)	(0,01)	(1 316,00)	(0,01)	(1 297,00)	(0,01)	(1 272,13)	(0,01)
615670 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	(3 054,03)	(0,03)	(2 558,07)	(0,02)	(2 373,31)	(0,02)	(6 007,30)	(0,07)
615675 MAINTENANCE ONDULEUR	(1 275,89)	(0,01)	(1 263,14)	(0,01)	(1 243,00)	(0,01)	(1 227,00)	(0,01)
615680 MAINTENANCE TELEPHONE	(847,52)		(835,82)		(823,40)		(814,78)	
615686 MAINTENANCE STATION SERVICE	(15 393,00)	(0,16)	(13 934,00)	(0,15)	(13 050,00)	(0,15)	(13 923,00)	(0,16)
615690 MAINTENANCE ISS SANIPREVE	(699,78)		(684,45)		(663,16)		(470,64)	
616000 PRIMES D ASSURANCE	(37 540,48)	(0,40)	(39 781,33)	(0,45)	(40 996,48)	(0,47)	(39 741,83)	(0,47)
616100 PRIMES ASSURANCE RETRAITE	(18 900,00)	(0,20)	(16 100,00)	(0,18)	(8 235,00)	(0,09)	(23 349,00)	(0,27)
616200 ASSURANCE DOMMAGES CONSTRUC	(3 680,74)	(0,04)						
616600 CHARGES DE PROPRE ASSUREUR	(3 441,58)	(0,03)	(14 363,84)	(0,16)	(11 356,13)	(0,13)	(5 018,48)	(0,06)
617000 FRAIS ETUDES ET RECHERCHES					(5 118,50)	(0,05)		
618100 DOCUMENTATION GENERALE	(15 933,21)	(0,17)	(13 854,09)	(0,15)	(10 587,35)	(0,12)	(7 483,40)	(0,08)
618150 ETUDE MARKETING	(3 000,00)	(0,03)	(3 600,00)	(0,04)	(3 600,00)	(0,04)	(1 350,00)	(0,01)
618500 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE CO	(4 374,89)	(0,04)	(3 294,08)	(0,03)	(1 409,47)	(0,01)	(13 990,24)	(0,16)

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
619000 RRR OBT S/SERVICE EXTERIEUR							81,39	
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	(7 602,37)	(0,08)	(696,58)		(630,40)		(2 756,98)	(0,03)
621400 PERS DETACHE OU PRETE A ENT	(294 741,23)	(3,21)	(259 785,54)	(2,98)	(250 295,36)	(2,88)	(246 403,96)	(2,95)
621410 PRESTATIONS INTER-MAG.	(35 795,97)	(0,39)	(32 661,78)	(0,37)	(34 125,77)	(0,39)	(33 503,78)	(0,40)
621420 PRESTATIONS ADMIN. GALERIE	(7 350,00)	(0,08)						
621500 EXCEDENT DE FORMATION PROF.							(1 961,00)	(0,02)
622600 HONORAIRES	(137 186,68)	(1,49)	(85 506,83)	(0,98)	(138 305,69)	(1,59)	(82 536,82)	(0,98)
622601 HONORAIRES GALERIE	(4 656,25)	(0,05)						
622700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	(11 307,92)	(0,12)	(43 478,23)	(0,49)	(14 633,08)	(0,16)	(7 059,09)	(0,08)
622710 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	(237,06)							
623080 PUBLICITE PRESSE	(115,80)		(935,80)	(0,01)	(440,80)		(2 429,39)	(0,02)
623082 PUBLICITE GALEC	(108 272,50)	(1,18)	(131 175,93)	(1,50)	(119 086,25)	(1,37)	(82 747,93)	(0,99)
623085 AFFICHAGE 10 JOURS	(4 670,74)	(0,05)	(4 881,00)	(0,05)	(4 836,74)	(0,05)	(4 828,36)	(0,05)
623090 AFF LONG CONS. PEINTURE	(15 831,77)	(0,17)	(14 011,13)	(0,16)	(14 152,06)	(0,16)	(14 184,99)	(0,16)
623100 PLV MAGASIN	(3 939,89)	(0,04)	(2 292,76)	(0,02)	(3 211,04)	(0,03)	(2 175,79)	(0,02)
623105 SERVICE DECO	(6 265,48)	(0,06)	(6 307,84)	(0,07)	(7 418,96)	(0,08)	(9 829,06)	(0,11)
623110 PUBLICITE DIVERSE	(61 777,00)	(0,67)	(38 719,43)	(0,44)	(57 301,23)	(0,66)	(58 992,56)	(0,70)
623120 SPONSORING	(61 287,10)	(0,66)	(61 618,05)	(0,70)	(50 300,00)	(0,57)	(64 997,23)	(0,77)
623130 PUBLICITE RADIO	(254,02)		(1 486,37)	(0,01)	(1 825,89)	(0,02)	(304,72)	
623140 PUB E MAILING - SMS	(2 870,58)	(0,03)						
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	(2 740,90)	(0,02)	(2 560,00)	(0,02)			(250,00)	
623600 CATALOGUES	(100 257,11)	(1,09)	(113 680,17)	(1,30)	(102 914,63)	(1,18)	(101 982,95)	(1,22)
623650 DISTRIBUTION CATALOGUES	(63 047,50)	(0,68)	(56 673,74)	(0,65)	(46 091,91)	(0,53)	(52 068,90)	(0,62)
623700 PUBLICATIONS			(250,70)					
623800 POURBOIRES ET DONS	(7 980,36)	(0,08)	(7 640,44)	(0,08)	(7 053,73)	(0,08)	(7 536,46)	(0,09)
623810 DONS / MECENAT	(6 477,90)	(0,07)	(6 522,50)	(0,07)	(7 917,78)	(0,09)	(8 291,21)	(0,09)
623820 DONS BANQUE ALIM					(98 832,00)	(1,13)	(123 141,00)	(1,47)
625110 VOYAG DEPLACTS DU PERSONNEL	(12 213,59)	(0,13)	(11 236,13)	(0,12)	(8 513,90)	(0,09)	(8 619,08)	(0,10)
625120 FRAIS DEPLT PERS FORM CONT	(1 128,69)	(0,01)	(741,59)		(3 495,27)	(0,04)	(2 491,59)	(0,02)
625130 VOYAG DEPLACTS DIRECTION					(585,48)		(658,36)	
625150 DEPLACEMENTS DIVERS			(3,00)				(1 049,84)	(0,01)
625600 MISSIONS	(96,00)		(7,74)		(22,15)		(38,56)	
625700 RECEPTIONS	(121,83)		(160,40)		(202,59)		(236,13)	
626100 AFFRANCHISSEMENTS	(7 589,90)	(0,08)	(7 934,32)	(0,09)	(7 745,62)	(0,08)	(9 243,41)	(0,11)

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
626110 AFFRANCHISSEMENTS SIGMA							(53,30)	
626200 TELEPHONE	(9 524,14)	(0,10)	(7 890,31)	(0,09)	(8 189,20)	(0,09)	(8 202,75)	(0,09)
627500 FRAIS SUR EFFETS	(11,00)		(22,00)		(67,40)		(237,80)	
627800 AUTRES FRAIS BANCAIRES	(5 934,67)	(0,06)	(5 604,09)	(0,06)	(5 560,70)	(0,06)	(7 275,34)	(0,08)
627804 COMMISSIONS CARTE AMEX	(2 113,36)	(0,02)	(2 271,49)	(0,02)	(2 117,15)	(0,02)	(2 243,95)	(0,02)
627805 COMMISSIONS DELIASSAGE CB	(105 858,96)	(1,15)	(90 468,17)	(1,03)	(93 330,25)	(1,07)	(107 681,90)	(1,29)
627810 AUTRES FRAIS/COMMISSIONS/PR	(14 038,49)	(0,15)	(12 957,77)	(0,14)	(15 231,96)	(0,17)	(13 877,02)	(0,16)
627823 FRAIS BANCAIRES - Crédit Mu	(24,00)							
628100 COTISATIONS DIVERSES	(92 755,87)	(1,01)	(88 679,95)	(1,01)	(93 653,96)	(1,07)	(62 824,78)	(0,75)
628110 COTISATIONS GALEC ACDLEC	(87 279,73)	(0,95)	(103 162,45)	(1,18)	(87 557,76)	(1,00)	(93 505,29)	(1,12)
628120 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	(9 672,07)	(0,10)	(12 023,20)	(0,13)	(15 499,37)	(0,17)	(13 205,50)	(0,15)
628160 COTISATION INFOSCA	(2 129,83)	(0,02)	(23 041,64)	(0,26)	(20 203,76)	(0,23)	(22 430,44)	(0,26)
628200 FRAIS STAGES FPC	(4 856,64)	(0,05)	(4 870,81)	(0,05)	(529,42)		(41 373,60)	(0,49)
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	6 884 790,54	75,17	6 140 702,33	70,46	6 108 684,04	70,36	5 791 106,22	69,39
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	(846 029,94)	(9,23)	(759 043,29)	(8,70)	(665 679,42)	(7,66)	(670 332,22)	(8,03)
633100 URSSAF TRANSPORT	(31 178,77)	(0,34)	(41 971,58)	(0,48)	(35 257,77)	(0,40)	(29 097,20)	(0,34)
633300 PART EMPLOYEUR F P CONTINUE	(30 020,65)	(0,32)	(28 904,76)	(0,33)	(27 965,26)	(0,32)	(30 158,81)	(0,36)
633400 PART EMPLOYEUR EFFORT CONST	(13 367,00)	(0,14)	(13 008,14)	(0,14)	(12 584,86)	(0,14)	(12 338,96)	(0,14)
633500 TAXE APPRENTISSAGE	(20 199,00)	(0,22)	(19 654,91)	(0,22)	(19 014,12)	(0,21)	(18 641,17)	(0,22)
633600 VARIA PROV CH FISC / CP	124,10		(16,00)		374,00		1 551,00	0,01
633670 VARIA PROV CH FISC/PRIMES A	(41,36)		(185,00)		(135,00)		421,00	
635110 COTIS. FONCIERE ENTREPRISE	(104 121,00)	(1,13)	(102 561,00)	(1,17)	(103 726,00)	(1,19)	(98 902,00)	(1,18)
635111 COTIS. C.V.A.E	(108 513,00)	(1,18)	(102 921,00)	(1,18)	(107 265,00)	(1,23)	(93 205,00)	(1,11)
635111 CFE GALERIE	(453,00)							
635120 TAXES FONCIERES	(133 331,00)	(1,45)	(134 096,00)	(1,53)	(134 998,00)	(1,55)	(155 622,00)	(1,86)
635121 TAXE FONCIERE GALERIE	(56 519,00)	(0,61)						
635320 TAXE VIDEO					(2,00)			
635400 DROITS ENREGISTR ET TIMBRE	(3 351,00)	(0,03)			(50,00)		(469,00)	
637100 CONTRIBUT SOCIALE SOLIDARIT	(47 659,00)	(0,52)	(41 078,00)	(0,47)	(37 886,00)	(0,43)	(38 170,00)	(0,45)
637150 TAXE S/GRANDES SURFACES	(279 488,00)	(3,05)	(258 369,00)	(2,96)	(166 766,00)	(1,92)	(181 913,00)	(2,17)
637800 TAXES DIVERSES	(17 912,26)	(0,19)	(16 277,90)	(0,18)	(20 403,41)	(0,23)	(13 787,08)	(0,16)

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
CHARGES DE PERSONNEL	(3 980 087,44)	(43,45)	(3 859 438,30)	(44,28)	(3 714 366,73)	(42,78)	(3 647 309,95)	(43,70)
641100 SALAIRES ET REMUNERATIONS	(2 613 744,19)	(28,54)	(2 562 135,14)	(29,40)	(2 475 358,70)	(28,51)	(2 425 803,97)	(29,07)
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	(336 223,57)	(3,67)	(327 847,36)	(3,76)	(311 334,53)	(3,58)	(310 737,92)	(3,72)
641400 INDEMNITES DE CONGEDIEMENT	(6 172,00)	(0,06)	(5 281,00)	(0,06)	(1 073,45)	(0,01)	(12 610,95)	(0,15)
641420 INDEMNITE RETRAITE	(19 272,34)	(0,21)			(8 700,00)	(0,10)	(6 600,00)	(0,07)
641600 VARIATION PROV P/ CONG PAYE	5 812,65	0,06	(734,00)		6 366,00	0,07	3 512,00	0,04
641670 VARIA PROV/PRIMES A PAYER	(1 953,65)	(0,02)	(8 706,00)	(0,09)	(8 765,00)	(0,10)	3 613,00	0,04
645100 COTISATION URSSAF	(579 646,02)	(6,32)	(546 211,71)	(6,26)	(523 142,58)	(6,02)	(517 941,53)	(6,20)
645115 FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPAT	(13 160,00)	(0,14)	(12 054,00)	(0,13)	(15 420,00)	(0,17)	(6 720,00)	(0,08)
645120 FORFAIT SOCIAL S/INTERESSEM	(20 160,00)	(0,22)	(18 670,04)	(0,21)	(21 829,97)	(0,25)	(20 160,00)	(0,24)
645200 COTISATION MUTUELLE NON CAD	(8 703,09)	(0,09)						
645250 COTISATION MUTUELLE OBLIG C	(7 338,80)	(0,08)	(5 766,20)	(0,06)	(6 290,40)	(0,07)	(8 523,54)	(0,10)
645300 RETRAITE ISICA	(168 441,16)	(1,83)	(166 218,65)	(1,90)	(160 865,48)	(1,85)	(157 986,68)	(1,89)
645310 RETRAITE CADRES	(26 254,57)	(0,28)	(21 292,76)	(0,24)	(18 952,47)	(0,21)	(16 632,94)	(0,19)
645320 RETRAITE AGAP	(13 047,50)	(0,14)	(13 015,63)	(0,14)	(13 226,16)	(0,15)	(11 145,69)	(0,13)
645330 PREVOYANCE AM-MALAKOFF	(5 229,88)	(0,05)	(5 410,70)	(0,06)	(4 585,79)	(0,05)	(3 696,97)	(0,04)
645340 PREVOYANCE EMPLOYE F ALLARD	(6 023,51)	(0,06)	(5 572,04)	(0,06)	(5 414,60)	(0,06)	(5 086,54)	(0,06)
645400 COTISATION ASSEDIC	(123 973,81)	(1,35)	(120 719,27)	(1,38)	(117 953,07)	(1,35)	(117 555,75)	(1,40)
645600 VARIA PROV CHA SOCI SUR CP	3 392,57	0,03	1 933,00	0,02	2 057,00	0,02	(14 953,00)	(0,17)
645670 VARIA PROV CH SOC/PRIMES A	(10 929,36)	(0,11)	(1 083,00)	(0,01)	(3 807,00)	(0,04)	7 049,00	0,08
645800 COTISATION MEDECINE DU TRAV	(16 595,46)	(0,18)	(18 485,76)	(0,21)	(14 919,83)	(0,17)	(13 974,09)	(0,16)
645850 COT / D D CONGE FORMATION	(1 686,75)	(0,01)	(610,86)		(1 018,70)	(0,01)	(1 147,78)	(0,01)
647000 MEDAILLES DU TRAVAIL			(147,36)				(288,60)	
647200 VERST AUX COMITES ENTR ETAB	(5 992,00)	(0,06)	(5 867,00)	(0,06)	(5 659,00)	(0,06)	(5 540,00)	(0,06)
647400 VERST AUX OEUVRES SOCIALES	(4 745,00)	(0,05)	(4 641,00)	(0,05)	(4 473,00)	(0,05)	(4 378,00)	(0,05)
647500 PHARMACIE			(6,40)					
648100 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL			(10 895,42)	(0,12)				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 058 673,16	22,47	1 522 220,74	17,46	1 728 637,89	19,91	1 473 464,05	17,65
REPRISE S/ CHARGES D'EXPLOIT.TRANSF.CHAR	198 489,46	2,16	171 202,32	1,96	240 309,85	2,76	213 071,79	2,55
781500 REPR SUR PROV RISQ CHAR EXP	23 506,00	0,25	22 954,00	0,26	13 235,00	0,15	35 049,00	0,42
781510 REP PROV RISQUES PORTE-MONN	17 625,13	0,19						

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
781730 REPR SUR PROV DEPREC STOCKS	43 141,24	0,47	37 636,12	0,43	69 648,38	0,80	32 473,01	0,38
781740 REPR SUR PROV DEPR CREANCES	3 806,29	0,04	2 723,02	0,03	17 671,98	0,20	11 786,37	0,14
791000 TRANSF CHARGES EXPLOITATION	112,69		730,24		722,54		714,80	
791101 TRANSFERT CHARGES TAXABLES	154,62							
791400 TRANSFERT CHARGES SALAIRES	44 845,04	0,48	40 557,66	0,46	59 064,32	0,68	30 326,75	0,36
791450 TRANSFERT CHARG FORM CONTIN	831,00		191,66		1 749,74	0,02	29 663,60	0,35
791500 TRANSFERT DE CHARGE CT AID	19 233,02	0,21	26 312,03	0,30	18 271,91	0,21	15 864,12	0,19
791910 TRANSFERT CHARGES TAXABLES	12 857,95	0,14	40 097,59	0,46	45 472,91	0,52	41 877,22	0,50
791920 TRANSFERT CHARG-PREVOY					1 620,07	0,01	5 836,92	0,06
791930 TRANSFERT CHARGES IFC-ERISA	32 376,48	0,35			12 853,00	0,14	9 480,00	0,11
AUTRES PRODUITS	138 976,92	1,51	181 486,67	2,08	180 983,33	2,08	159 763,36	1,91
758000 PROD DIVERS GESTION COURANT					21 664,99	0,24	11 058,86	0,13
758100 INDEMNITES BONS REDUCTION	8 626,18	0,09	8 666,98	0,09	6 658,15	0,07	14 135,31	0,16
758110 PENALITES FOURNISSEURS	50 429,23	0,55	83 864,70	0,96	56 371,78	0,64	37 333,95	0,44
758111 FRAIS DE MANDAT	79 913,17	0,87	88 954,99	1,02	96 288,41	1,10	96 256,32	1,15
758700 PRODUITS DIVERS TAXABLES	8,34						978,92	0,01
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.	(1 204 135,75)	(13,14)	(882 873,31)	(10,13)	(857 149,82)	(9,87)	(857 795,03)	(10,27)
681110 DOT AMORTISSTS IMMOB INCORP	(3 260,92)	(0,03)	(2 987,86)	(0,03)	(3 127,57)	(0,03)	(2 801,91)	(0,03)
681120 DOT AMORTISSTS IMMOB CORPOR	(749 347,92)	(8,18)	(741 520,92)	(8,50)	(745 815,98)	(8,59)	(739 048,11)	(8,85)
681130 DOT AMORTIS S/MALI TECHN JA	(41 950,00)	(0,45)	(41 950,00)	(0,48)	(41 950,00)	(0,48)		
681140 DOT AMORTIS S/MALI TECHN IM	(10 143,67)	(0,11)						
681201 DOT AMORTISSTS IMMOB CORPOR	(244 999,09)	(2,67)						
681500 DOT PROV RISQUES CHARG EXPL	(65 685,00)	(0,71)	(34 785,00)	(0,39)	(22 954,00)	(0,26)	(40 122,00)	(0,48)
681510 DOT PROV RISQUES PORTE-MONN	(23 066,50)	(0,25)	(17 625,13)	(0,20)				
681730 DOT PROV DEPRECIAT STOCKS	(48 085,79)	(0,52)	(43 141,24)	(0,49)	(37 636,12)	(0,43)	(69 648,38)	(0,83)
681740 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	(17 596,86)	(0,19)	(863,16)		(5 666,15)	(0,06)	(6 174,63)	(0,07)
AUTRES CHARGES	(73 651,32)	(0,80)	(46 747,13)	(0,53)	(42 371,19)	(0,48)	(32 179,85)	(0,38)
651100 REDEVANCES LICENCES & LOGIC	(296,41)							
651600 DROITS AUTEUR ET REPRODUCTI	(1 720,00)	(0,01)	(1 971,03)	(0,02)	(1 199,88)	(0,01)	(3 407,94)	(0,04)
653100 REMUNERATION PRESIDENT CONS	(24 000,00)	(0,26)	(24 000,00)	(0,27)	(21 000,00)	(0,24)	(18 000,00)	(0,21)
654100 PERTES SUR CREANCES EXERCIC	(544,37)							

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
654400 PERTES CREANCES EXERC ANTER	(3 274,56)	(0,03)	(7 050,41)	(0,08)	(18 232,63)	(0,21)	(10 771,41)	(0,12)
658000 CHARGES DIVERSES GESTION	(39 432,66)	(0,43)	(13 725,69)	(0,15)	(1 938,68)	(0,02)	(0,50)	
658100 CHARGES A REFACT GALERIE MA	(4 383,32)	(0,04)						
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 118 352,47	12,21	945 289,29	10,84	1 250 410,06	14,40	956 324,32	11,46
PRODUITS FINANCIERS	9 539,89	0,10	7 919,67	0,09	6 326,32	0,07	6 639,49	0,07
761100 REVENUS DES PARTICIPATIONS	225,00		245,00		230,00		222,00	
761600 REVENUS/AUTRE PARTICIPATION	2 364,93	0,02	853,96		799,14		800,23	
763800 REVENUS CREANCES DIVERSES			277,72					
764000 REV. DES VA. MOB. DE PLACE.					4 860,24	0,05	2 376,00	0,02
765000 ESCOMPTE OBTENUS							2 649,35	0,03
768000 PRODUITS FINANCIERS	6 949,96	0,07	6 542,99	0,07	436,94		543,52	
768200 FRAIS IMPAYES CLIENTS							48,39	
CHARGES FINANCIERES	(149 809,92)	(1,63)	(109 308,19)	(1,25)	(131 322,32)	(1,51)	(137 550,11)	(1,64)
661160 INTERETS SUR EMPRUNTS	(85 300,76)	(0,93)	(93 391,04)	(1,07)	(119 162,24)	(1,37)	(124 690,22)	(1,49)
661161 INTERETS / EMPRUNTS GALERIE	(18 425,82)	(0,20)						
661500 INTERETS DES COMPTES COURAN	(751,64)							
661550 INT/PARTICIPATION SALARIES	(10 030,98)	(0,10)	(11 193,59)	(0,12)	(11 855,63)	(0,13)	(12 222,60)	(0,14)
661600 INTERETS BANCAIRES	(627,47)		(3,46)		(53,07)		(72,44)	
664000 PERTES CREANCES LIEES A PAR	(7 500,25)	(0,08)	(185,10)		(180,08)		(564,85)	
668000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	(14 673,00)	(0,16)	(4 535,00)	(0,05)	(71,30)			
686620 DOT/PROV DEP IMMO FINANCIER	(12 500,00)	(0,13)						
RESULTAT FINANCIER	(140 270,03)	(1,53)	(101 388,52)	(1,16)	(124 996,00)	(1,43)	(130 910,62)	(1,56)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	978 082,44	10,68	843 900,77	9,68	1 125 414,06	12,96	825 413,70	9,89

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	126 977,38	1,38	301 271,29	3,45	93 600,05	1,07	246 039,94	2,94
771000 FRAIS DE MANIPULATION SOGEC			25,03				0,81	
771800 DIFFERENT DE REGLEMENT	81,64				223,44		40,38	
771810 DIFFERENCES DE CAISSE	957,31	0,01	1 263,00	0,01	850,32		860,54	0,01
771820 AUTRE PRODUITS EXCEP/OP GES	5 371,32	0,05	2 374,55	0,02	1 372,68	0,01	1 897,70	0,02
772000 PROD EXCEP S/EXER ANTERIEUR	112 861,74	1,23	44 576,18	0,51	41 237,79	0,47	98 091,70	1,17
772100 PROD EXCEP S/EX ANT ACHATS	2 417,13	0,02	8 957,72	0,10	18 508,72	0,21	20 198,87	0,24
772900 RISTOURNES S/ EX ANTERIEURS			41 329,81	0,47	31 407,10	0,36	29 656,10	0,35
775200 PROD CESSION IMMOB CORPOREL	3 756,44	0,04						
775600 PROD CESSIONS IMMO FINANCIE			162 338,75	1,86			3 572,57	0,04
778900 PRODUITS EXCEPTION. DIVERS	1 531,80	0,01	39 000,00	0,44				
787500 REPR SUR PROV RISQ CHAR EXC			1 406,25	0,01			91 721,27	1,09
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 801,01	0,28	146 595,73	1,68	58 543,29	0,67	161 098,51	1,93
671000 PERTES EXCEPIONN DE GESTION	492,14		218,02		256,68		8 884,36	0,10
671200 PENALITES AMENDES					3 169,00	0,03		
671800 DIFFERENT DE REGLEMENT	122,30		161,36		66,56		178,21	
671810 DIFFERENCES DE CAISSE	1 472,17	0,01	1 273,31	0,01	1 242,29	0,01	1 330,77	0,01
671820 AUTRES CH EXCEPT/OP GESTION	310,75		566,74		435,58		112,83	
672000 CHARGES S/EXER ANTERIEURS	20 346,90	0,22	29 240,13	0,33	49 881,80	0,57	54 452,38	0,65
672100 CHARGES EXERC ANT ACHATS			1 317,80	0,01	2 085,13	0,02	1 626,62	0,01
675200 VAL COMPT IMMOB CORP CEDEES	3 056,75	0,03					1 409,70	0,01
675600 VAL COMPT IMMOB FINAN CEDEE			19 818,37	0,22			762,25	
678800 CHARGES EXCEPTIONNEL DIVERS			4 000,00	0,04			92 341,39	1,10
687500 DOT PROV RISQUES CHARG EXCE			90 000,00	1,03	1 406,25	0,01		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	101 176,37	1,10	154 675,56	1,77	35 056,76	0,40	84 941,43	1,01
PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS	(166 600,00)	(1,81)	(153 620,00)	(1,76)	(186 250,00)	(2,14)	(134 400,00)	(1,61)
691000 PART SALARIES FRUITS EXPANS	(65 800,00)	(0,71)	(60 270,00)	(0,69)	(77 100,00)	(0,88)	(33 600,00)	(0,40)
691500 INTERESSEMENT DES SALARIES	(100 800,00)	(1,10)	(93 350,00)	(1,07)	(109 150,00)	(1,25)		
692000 INTERESSEMENT DES SALARIES							(100 800,00)	(1,20)

COMPARATIF DES RESULTATS SUR 4 ANS

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois		Exercice 01/01/16 - 31/12/16 Durée 12 mois		Exercice 01/01/15 - 31/12/15 Durée 12 mois	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(166 249,00)	(1,81)	(153 528,00)	(1,76)	(165 679,00)	(1,90)	(29 407,00)	(0,35)
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	(338 912,00)	(3,70)	(349 704,00)	(4,01)	(382 077,00)	(4,40)	(267 012,00)	(3,19)
695500 SUP IMPOT STE LIE DISTRIBUT			(12 000,00)	(0,13)	(9 000,00)	(0,10)		
699100 C.I. APPRENTISSAGE	667,00							
699200 C.I. MECENAT	26 741,00	0,29	23 722,00	0,27	63 957,00	0,73	78 859,00	0,94
699300 C I C E (SALAIRES EXERCICE)	161 812,00	1,76	182 522,00	2,09	162 469,00	1,87	159 727,00	1,91
699400 C I C E (PASSIFS SOCIAUX)	(16 557,00)	(0,18)	1 932,00	0,02	(1 028,00)	(0,01)	(981,00)	(0,01)
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	746 409,81	8,15	691 428,33	7,93	808 541,82	9,31	746 548,13	8,94

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (ADDITIVE)
--

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois	Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois	ECART
RESULTAT NET	746 409,81	691 428,33	54 981,48
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS			
. EXPLOITATION	1 049 701,60	786 458,78	263 242,82
DOTATIONS AUX PROVISIONS			
. EXPLOITATION	154 434,15	96 414,53	58 019,62
. FINANCIER	12 500,00		12 500,00
. EXCEPTIONNEL		90 000,00	(90 000,00)
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
. EXPLOITATION	88 078,66	63 313,14	24 765,52
. EXCEPTIONNEL		1 406,25	(1 406,25)
RESULTAT SUR CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF			
. PRODUITS SUR CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF	3 756,44	162 338,75	(158 582,31)
. VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIF	3 056,75	19 818,37	(16 761,62)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 874 267,21	1 457 061,87	417 205,34

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (SOUSTRACTIVE)
--

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois	Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois	ECART
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 058 673,16	1 522 220,74	536 452,42
+ TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	110 410,80	107 889,18	2 521,62
+ AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	138 976,92	181 486,67	(42 509,75)
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	73 651,32	46 747,13	26 904,19
+ PRODUITS FINANCIERS	9 539,89	7 919,67	1 620,22
- CHARGES FINANCIERES	137 309,92	109 308,19	28 001,73
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS	123 220,94	137 526,29	(14 305,35)
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 744,26	36 777,36	(14 033,10)
- PARTICIPATION SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANSION	166 600,00	153 620,00	12 980,00
- IMPOTS SUR LES BENEFICES	166 249,00	153 528,00	12 721,00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 874 267,21	1 457 061,87	417 205,34



PRODUITS A RECEVOIR

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois
AUTRES CREANCES	876 798,18
R.R.R. ET AVOIRS A OBTENIR	537 957,40
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14 304,00
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	324 536,78
DISPONIBILITES	14 219,16
INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 219,16
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	891 017,34



DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois
AUTRES CREANCES	876 798,18
R.R.R. ET AVOIRS A OBTENIR	537 957,40
409800 RRRO A RECEVOIR	445 035,19
409850 AVOIRS NON RECUS	92 922,21
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14 304,00
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14 304,00
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	324 536,78
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	324 536,78
DISPONIBILITES	14 219,16
INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 219,16
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 219,16
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	891 017,34



CHARGES A PAYER

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois	Charges considérées fiscalement comme des provisions	
		Non déductibles	Déductibles
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS	7 406,82		
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	7 406,82		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	6 007,10		
INTERETS S/DETTE FINANCIERES DIVERSES	6 007,10		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	351 414,21		
FOURNISSEURS, FACTURES NON PARVENUES	351 414,21		
DETTE FISCALES ET SOCIALES	747 272,60		
DETTE PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES	298 102,00		
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	108 649,79		
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	34 830,36		
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	88 529,43		
CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	4 823,90		
CHARGES FISCALES SUR PRIMES	1 525,36		
ETAT CHARGES A PAYER	210 811,76		
AUTRES DETTES	59 232,24		
R.R.R. ET AUTRES AVOIRS A ETABLIR	35 232,24		
DIVERS , CHARGES A PAYER	24 000,00		
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 171 332,97		

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois	Charges considérées fiscalement comme des provisions	
		Non déductibles	Déductibles
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS	7 406,82		
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	7 406,82		
168840 INT COURUS S/ EMPRUNTS	7 406,82		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	6 007,10		
INTERETS S/DETTE FINANCIERES DIVERSES	6 007,10		
168860 INT COURUS/PARTICIPATION	6 007,10		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	351 414,21		
FOURNISSEURS, FACTURES NON PARVENUES	351 414,21		
108100 FRES NON PARVENUES BIENS PS	351 414,21		
DETTE FISCALES ET SOCIALES	747 272,60		
DETTE PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES	298 102,00		
128200 DETTE PROV/CONGES A PAYER	226 474,35		
128270 DETTE PROV / PRIMES A PAYE	71 627,65		
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	108 649,79		
138200 CHARGES SOC/CONGES A PAYER	73 819,43		
138270 CHARGES SOCIALES/ PRIMES A	34 830,36		
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	34 830,36		
138270 CHARGES SOCIALES/ PRIMES A	34 830,36		
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	88 529,43		
138600 ORG SOCIAUX CHARGE A PAYER	88 529,43		
CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	4 823,90		
148610 CHARG FISC /CONGES A PAYER	4 823,90		
CHARGES FISCALES SUR PRIMES	1 525,36		
148670 CHARGES FISC/PRIMES A PAYE	1 525,36		
ETAT CHARGES A PAYER	210 811,76		
148600 ETAT CHARGES A PAYER	210 811,76		

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois	Charges considérées fiscalement comme des provisions	
		Non déductibles	Déductibles
AUTRES DETTES	59 232,24		
R.R.R. ET AUTRES AVOIRS A ETABLIR	35 232,24		
419800 CLIENTS PORTE-MONNAIE	35 232,24		
DIVERS , CHARGES A PAYER	24 000,00		
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	24 000,00		
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 171 332,97		



SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois	
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
VENTES + PRODUCTION		48 303 381,66		44 621 616,44
VENTES DE MARCHANDISES		46 512 762,88		43 153 110,26
ACHATS DE MARCHANDISES	39 184 460,37		35 758 208,55	
VARIATION DE STOCKS MARCHANDISES	(39 142,70)		148 762,23	
COUT ACHAT MARCHANDISES VENDUES	39 145 317,67		35 906 970,78	
MARGE COMMERCIALE		7 367 445,21		7 246 139,48
PRODUCTION VENDUE (BIENS)		958 348,66		894 777,81
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)		832 270,12		573 728,37
PRODUCTION DE L'EXERCICE		1 790 618,78		1 468 506,18
ACTIVITE TOTALE		9 158 063,99		8 714 645,66
ACHATS MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROVIS	107 647,67		105 931,80	
VARIATION DE STOCKS MAT./AUTRES APPROV.	(15 454,36)		4,22	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	2 181 080,14		2 468 007,31	
CONSOMMATIONS PROVENANCE DE TIERS	2 273 273,45		2 573 943,33	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE		6 884 790,54		6 140 702,33
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	846 029,94		759 043,29	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 971 553,10		2 904 703,50	
CHARGES SOCIALES	1 008 534,34		954 734,80	
TOTAL	4 826 117,38		4 618 481,59	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		2 058 673,16		1 522 220,74
REP.S/ PROV. ET AMORT., TRANSF. CHARGES		198 489,46		171 202,32
AUTRES PRODUITS		138 976,92		181 486,67
DOTATIONS AMORTISSEMENTS & PROVISIONS				
DOTATIONS AMORT. S/ IMMOBILIS.	1 049 701,60		786 458,78	
DOTATIONS PROVIS. S/ ACTIF CIRC.	65 682,65		44 004,40	
DOTATIONS PROVIS. PR RISQUES/CHARG	88 751,50		52 410,13	
AUTRES CHARGES	73 651,32		46 747,13	
	1 277 787,07	337 466,38	929 620,44	352 688,99
RESULTAT D'EXPLOITATION (BENEFICE)		1 118 352,47		945 289,29
PRODUITS FINANCIERS				
PARTICIPATIONS (1)		2 589,93		1 098,96
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMIL.		6 949,96		6 820,71
TOTAL		9 539,89		7 919,67

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

	Exercice 01/01/18 - 31/12/18 Durée 12 mois		Exercice 01/01/17 - 31/12/17 Durée 12 mois	
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORT. ET AUX PROVIS.	12 500,00			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES (2)	137 309,92		109 308,19	
TOTAL	149 809,92		109 308,19	
RESULTAT FINANCIER	140 270,03		101 388,52	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		978 082,44	.	843 900,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS :				
SUR OPERATIONS DE GESTION		121 689,14		98 526,29
SUR OPERATIONS EN CAPITAL		5 288,24		201 338,75
REP. S/ PROV. ET TRANSF.CHARGES EXC.				1 406,25
TOTAL		126 977,38		301 271,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	22 744,26		32 777,36	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 056,75		23 818,37	
DOTATIONS AUX AMORT. ET AUX PROVIS.			90 000,00	
TOTAL	25 801,01		146 595,73	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		101 176,37		154 675,56
PARTICIPATION SALAIRES AUX RESULTATS	166 600,00		153 620,00	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	166 249,00		153 528,00	
	332 849,00		307 148,00	
TOTAL DES PRODUITS		48 777 365,31		45 283 496,39
TOTAL DES CHARGES	48 030 955,50		44 592 068,06	
RESULTAT NET (Bénéfice)		746 409,81		691 428,33
Y COMPRIS :				
1) Dt produits concernant entreprises liées				
2) Dt intérêts concernant entreprises liées				

SITUATION FINANCIERE EVOLUTION DEL'ACTIF

	Exercice au 31/12/18 Durée 12 mois	Exercice au 31/12/17 Durée 12 mois	Exercice au 31/12/16 Durée 12 mois	Exercice au 31/12/15 Durée 12 mois
BIENS STABLES				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	942 116,80	932 648,80	870 260,13	2 013 250,35
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 855 964,85	18 202 942,92	17 933 192,00	16 736 033,05
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	225,25	1 116 469,43	225,25	225,25
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 384 936,74	1 432 234,01	1 259 268,62	1 221 835,81
TOTAL BIENS STABLES	25 183 243,64	21 684 295,16	20 062 946,00	19 971 344,46
BIENS DU CYCLE D'EXPLOITATION				
STOCKS	2 460 995,40	2 406 398,34	2 555 164,79	2 601 018,50
AVANCES ET ACOMPTES				27 153,70
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	414 309,45	223 464,94	271 782,15	287 812,24
AUTRES VALEURS D'EXPLOITATION	758 970,67	937 576,09	710 519,22	571 800,87
TOTAL BIENS CIRCULANTS	3 634 275,52	3 567 439,37	3 537 466,16	3 487 785,31
CREANCES DIVERSES				
CREANCES HORS CYCLE	749 774,64	351 859,82	453 202,75	484 711,65
IMPOT SOCIETE	200 012,00	238 617,00	162 469,00	407 475,00
TOTAL DES CREANCES DIVERSES	949 786,64	590 476,82	615 671,75	892 186,65
BESOIN FONDS ROULEMENT EXPLOITATION	407 724,98	379 088,79	302 195,86	487 989,89
LIQUIDITES				
COMPTE A TERME				
TITRES DE PLACEMENT	200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
LIQUIDITES	1 689 689,82	1 362 896,21	1 290 189,18	521 016,18
TOTAL LIQUIDITES	1 889 689,82	1 662 896,21	1 590 189,18	821 016,18
TRESORERIE POSITIVE	1 889 689,82	1 662 896,21	1 590 189,18	781 893,72
TOTAL DES BIENS A FINANCER	31 656 995,62	27 505 107,56	25 806 273,09	25 172 332,60

SITUATION FINANCIERE EVOLUTION DU PASSIF

	Exercice au 31/12/18 Durée 12 mois *	Exercice au 31/12/17 Durée 12 mois	Exercice au 31/12/16 Durée 12 mois	Exercice au 31/12/15 Durée 12 mois
FINANCEMENTS STABLES				
RESSOURCES PROPRES				
CAPITAL ET RESERVES	8 821 298,68	8 529 870,35	8 121 328,53	7 674 780,53
RESULTAT DE L'EXERCICE	746 409,81	691 428,33	808 541,82	746 548,13
AMORTISSEMENTS	10 374 932,29	7 380 612,30	6 609 163,52	5 869 337,05
PROVISIONS	440 600,15	216 244,66	94 549,52	127 442,36
DETTES FINANCIERES				
A LONG ET MOYEN TERME	5 788 812,95	5 669 812,00	5 446 654,26	6 187 185,41
TOTAL FINANCEMENT STABLES	26 172 053,88	22 487 967,64	21 080 237,65	20 605 293,48
FONDS DE ROULEMENT POSITIF	988 810,24	803 672,48	1 017 291,65	633 949,02
FINANCEMENT DU CYCLE D'EXPLOITATION				
AVANCES ET ACOMPTES	67,00	145,87	77,00	106,75
FOURNISSEURS D'EXPLOIT. CPTES RATT.	3 363 147,04	3 308 889,92	2 948 770,86	2 880 742,57
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	1 579 666,04	1 496 716,10	1 463 711,69	1 242 870,58
TOTAL FINANCEMENT D'EXPLOITATION	4 942 880,08	4 805 751,89	4 412 559,55	4 123 719,90
EXCEDENT DE FINANCEMENT EXPLOITATION	1 308 604,56	1 238 312,52	875 093,39	635 934,59
DETTES DIVERSES				
DETTES DIVERSES HORS CYCLE	531 188,38	194 199,59	222 143,97	167 407,85
IMPOT SOCIETE			51 108,00	
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	10 873,28	17 188,44	40 223,92	236 788,91
TOTAL DES DETTES DIVERSES	542 061,66	211 388,03	313 475,89	404 196,76
FINANCEMENT A COURT TERME				
DECOUVERT BANCAIRE				39 122,46
TOTAL FINANCEMENT A COURT TERME				39 122,46
TOTAL DES FINANCEMENTS	31 656 995,62	27 505 107,56	25 806 273,09	25 172 332,60



ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE / PASSIF EXIGIBLE

Exercice 2018

	31/12/18	31/12/17	31/12/16
ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE (1)			
Créances rattachées à des participations		396 244,18	
Prêts	8 237,54	16 168,21	24 098,88
Autres immobilisations financières	159 253,60	234 633,56	230 227,61
Créances clients et comptes rattachés	134 313,23	161 111,70	140 120,97
Autres créances	1 678 300,89	1 525 797,91	1 324 784,72
Sous-total	1 980 105,26	2 333 955,56	1 719 232,18
Valeurs mobilières de placement	200 000,00	300 000,00	300 000,00
Disponibilités	1 689 689,82	1 362 896,21	1 290 189,18
TOTAL	3 869 795,08	3 996 851,77	3 309 421,36
PASSIF EXIGIBLE (1)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit(2)	5 593 914,06	5 466 166,29	5 237 729,01
Emprunts et dettes financières divers	194 898,89	203 645,71	208 925,25
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	67,00	145,87	77,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 359 488,14	3 308 889,92	2 948 770,86
Dettes fiscales et sociales	1 688 736,87	1 613 654,71	1 637 017,96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 873,28	17 188,44	40 223,92
Autres dettes	397 839,80	75 005,98	99 945,70
TOTAL	11 245 818,04	10 684 696,92	10 172 689,70
(1) Indiquer les conceptions retenues :			
- Toutes les créances et dettes ou uniquement les échéances à moins d'un an.			
- Avec ou sans les "charges à payer" et les "produits à recevoir".			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque.			

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Exercice au 31/12/18 Durée 12 mois	Exercice au 31/12/17 Durée 12 mois	Exercice au 31/12/16 Durée 12 mois	Exercice au 31/12/15 Durée 12 mois
VARIATIONS DU BFR D'EXPLOITATION				
STOCKS ET EN-COURS	(54 597,06)	148 766,45	45 853,71	(56 660,70)
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	(111 992,10)	(19 130,87)	18 830,93	12 522,04
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	96 473,76	(163 948,79)	(113 515,49)	(37 143,09)
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	50 598,22	360 119,06	68 028,29	138 897,32
DETTES FISCALES ET SOCIALES	93 166,67	(21 108,25)	331 675,19	(340 552,80)
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	10 224,41	(24 874,79)	(8 755,83)	(359,33)
A. VARIATION BFR EXPLOITATION	83 873,90	279 822,81	342 116,80	(283 296,56)
VARIATIONS DU BFR HORS EXPLOITATION				
VARIATIONS DES AUTRES DEBITEURS	(359 317,84)	25 194,93	276 514,90	(293 588,87)
VARIATIONS DES AUTRES CREDITEURS	317 099,79	(18 691,54)	(193 678,87)	203 494,80
B. DEGAGEMENT HORS EXPLOITATION	(42 218,05)	6 503,39	82 836,03	(90 094,07)
VARIATIONS "TRESORERIE" :				
VARIATIONS DES LIQUIDITES	(226 793,61)	(72 707,03)	(808 295,46)	440 628,29
C. VARIATION NETTE DE TRESORERIE	(226 793,61)	(72 707,03)	(808 295,46)	440 628,29
TOTAL DES VARIATIONS A+B+C	(185 137,76)	213 619,17	(383 342,63)	67 237,66

TABLEAU DE FINANCEMENT

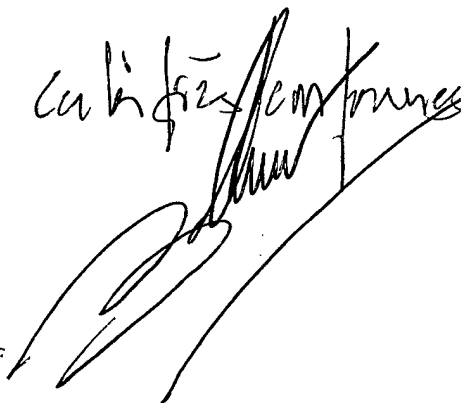
Exercice 2018

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
	BESOINS	DEGAGEMENT	SOLDE	SOLDE
VARIATIONS DU BFR D'EXPLOITATION				
STOCKS ET EN-COURS	54 597,06		(54 597,06)	148 766,45
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	111 992,10		(111 992,10)	(19 130,87)
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION		96 473,76	96 473,76	(163 948,79)
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION		50 598,22	50 598,22	360 119,06
DETTES FISCALES ET SOCIALES		93 166,67	93 166,67	(21 108,25)
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION		10 224,41	10 224,41	(24 874,79)
A. VARIATION BFR EXPLOITATION	166 589,16	250 463,06	83 873,90	279 822,81
VARIATIONS DU BFR HORS EXPLOITATION				
VARIATIONS DES AUTRES DEBITEURS	359 317,84		(359 317,84)	25 194,93
VARIATIONS DES AUTRES CREDITEURS		317 099,79	317 099,79	(18 691,54)
B. DEGAGEMENT HORS EXPLOITATION	359 317,84	317 099,79	(42 218,05)	6 503,39
VARIATIONS "TRESORERIE" :				
VARIATIONS DES LIQUIDITES	226 793,61		(226 793,61)	(72 707,03)
C. VARIATION NETTE DE TRESORERIE	226 793,61		(226 793,61)	(72 707,03)
TOTAL DES VARIATIONS A+B+C	752 700,61	567 562,85	(185 137,76)	213 619,17

ORMEAUDIS

S.A.S. au capital de 40 000 Euros
Siège Social : 1, rue Jean Perrin
Centre commercial
65000 TARBES - Hautes-Pyrénées

N° d'Identification : 326 286 929 00020 Code activité : 4711 F

La liq. est conforme


ANNEXE **(Art. L 123-13 à L 123-15 du Code du Commerce)**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2018, dont le total est de 21 076 033 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 48 777 365 € et dégagant un bénéfice de 746 410 € sur la période.

L'exercice a une durée de douze mois, couvrant la période du 1er Janvier 2018 au 31 Décembre 2018.

L'annexe jointe ci-après, fait partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES (Art. L 123-14 - Alinéa 2 et Article L 123-17 du Code du Commerce)

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

- "- Image fidèle,"
- "- Comparabilité et continuité de l'exploitation,"
- "- Régularité et sincérité,"
- "- 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 définis par le Code de Commerce et le décret N° 831 020 du 29.11.1983.

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

* Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06, 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L' EXERCICE

Notre société a absorbé, au cours de l'exercice 2018, la société immobilière propriétaire de la galerie marchande avec effet rétroactif au 1er janvier 2018 tant sur le plan comptable que fiscal. La société absorbée était détenue à 100% par la SAS ORMEAUDIS depuis le 15 décembre 2017.

La fusion a été placée sous le régime de faveur prévu à l'article 210 A du Code général des impôts. La valeur nette comptable a été retenue comme base d'évaluation de l'ensemble des immobilisations apportées, tant sur les plans comptable et juridique que fiscal.

Le mali technique d'un montant de 234 807 €, dégagé au cours de cette opération de fusion, a été affecté aux actifs sous-jacents à savoir au terrain pour 31 934 € et à la construction pour 202 873 €. Cette répartition a été réalisée en proportion des VNC.

Nous rappelons qu'en 2016 en application du règlement de l'autorité des normes comptables 2015-06, le mali technique de fusion constaté en 2007 a été viré d'un compte d'immobilisation incorporelle à des sous-comptes représentatifs des actifs sous-jacents de ce mali technique à savoir Terrains et Immeubles. Le mali technique affecté aux immeubles est amorti sur 20 ans.


1/6

2 - COMPLEMENTS D ' INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

2.1 ACTIF IMMOBILISE :

La mise en œuvre des règlements CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs appelle les commentaires suivants :

- la décomposition des bâtiments est suivie distinctement dans la comptabilité de la société,
- les durées d'amortissement des immobilisations ont été arrêtées en fonction des durées d'utilité prévues pour chaque composant et nature d'immobilisation .
- les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés dans les comptes de charge par nature qui les concernent.
- pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective

2.1.1 Immobilisations incorporelles:

Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

* frais établissement et développement	0 €
* concessions, brevets et droits similaires	106 023 €
* Fonds commercial	836 094 €

Le fonds commercial est principalement constitué du droit d'autorisation d'exploitation commerciale du magasin délivrée par la commission départementale d'aménagement commercial qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil des normes comptables françaises.

En conséquence la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil des normes comptables françaises a été réalisé à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

2.1.2 Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, pour un montant global brut de 22 851 615 €

Comme indiqué ci-dessus et en application du règlement ANC 2015-06 , le mali technique a été réparti en 2016 en fonction des différentes natures d'actif sous-jacents afin de faciliter son suivi dans le temps et compte tenu des nouvelles règles d'amortissement prévues à l'article 745-7 du règlement ANC 2014-03

Au cas présent , le mali technique de fusion qui figurait jusqu'en 2015 pour 1 138 647 € en immobilisations incorporelles ainsi que le mali dégagé en 2018 ont été affectés comme suit parmi les immobilisations corporelles :

Terrains :	331 934 €
Immeubles :	1 041 873 €

Conformément au droit comptable , seuls les bâtiments sont amortis . La durée d'usage retenue est de 20 ans.

L'article 12 du règlement 2015-06 précise que le plan d'amortissement du mali technique est prospectif.

2.1.3 Amortissements :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue :

- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Aménagements des terrains	10 ans
- Constructions	10 à 30 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Matériel et outillage	3 à 15 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Agencements, installations, aménagements divers	5 à 15 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Reprise de leasing (agencements, matériel, mobilier)	1 à 3 ans



2.1.4 Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat , frais d'acquisition inclus pour les titres de participation.

Les titres immobilisés et autres immobilisations financières sont représentatifs pour l'essentiel des avoirs détenus dans les entités dépendantes du mouvement Leclerc.

Suite à la fusion avec la société immobilière propriétaire de la galerie marchande les titres de participation acquis en 2017 ont été annulés pour un montant de 720 000 €.

2.1.5 Evolution des immobilisations :

Les mouvements des comptes d'immobilisations, d'amortissement et de provision ont été les suivants :

Immobilisations :

	Valeur brute début de l'exercice	Acquisitions	Cessions	Valeur brute fin de l'exercice
Immob incorporelles	932 649	9 468	0	942 117
Immob corporelles	18 202 943	4 701 085	48 063	22 855 965
Immob financières	2 548 704	43 577	1 207 119	1 385 162
	21 684 296	4 754 130	1 255 182	25 183 244

Amortissements :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immob incorporelles	88 422	3 261	0	91 683
Immob corporelles	7 292 190	3 036 065	45 006	10 283 249
	7 380 612	3 039 326	45 006	10 374 932

Provisions :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immob financières	0	12 500	0	12 500
	0	12 500	0	12 500

2.2 ACTIF CIRCULANT :

2.2.1 Stocks :

Les stocks au 31.12.2018 sont évalués en P3N (Prix 3 fois net)

Pour certains rayons, ce Prix d'Achat est obtenu à partir du prix de vente , en tenant compte de la TVA et de l'incidence de la marge.

Une provision est constatée lorsque des produits non alimentaires soumis à saisonnalité ou obsolescence technique présentent une valeur probable de vente inférieure à celle du coût d'achat.

Une provision pour dépréciation des marchandises en stock a été dotée pour un montant de 48 086 €

2.2.2 Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée pour tenir compte du risque d'irrecouvrabilité.

	Montant brut	A - 1 an	A + 1 an
Immobilisations financières	167 491		167 491
Clients	278 001	278 001	
Créances fiscales et sociales	424 277	424 277	
Autres créances	1 280 542	1 280 542	
Charges constatées d'avance	137 399	137 399	
	2 287 710	2 120 219	167 491

2.2.3 Provisions pour dépréciation de l'actif circulant :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Stocks	43 141	48 086	43 141	48 086
Créances	3 806	142 597	3 806	142 597
Autres comptes	0	0	0	0
	46 947	190 683	46 947	190 683

2.3 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

	Montant au début de l'exercice	Dotations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
	169 297	109 252	41 131	237 418

2.4 ETAT DES DETTES :

	Montant brut	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	5 593 914	1 512 569	3 472 118	609 227
Autres dettes financières (1)	509 203	351 815	127 592	29 796
Fournisseurs	3 359 488	3 359 488		
Dettes fiscales et sociales	1 710 636	1 710 636		
Dettes sur immobilisations	10 873	10 873		
Autres dettes	83 603	83 603		
Produits constatés d'avance	3 659	3 659		
TOTAL	11 271 376	7 032 643	3 599 710	639 023
(1)	Emprunts souscrits	1 812 828		
	Emprunts remboursés	1 684 446		

2.5 COMPTES DE RATTACHEMENT ET DE REGULARISATION :**2.5.1 Produits à recevoir :**

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	Montant
Immobilisations financières	0
Clients et comptes rattachés	0
Autres créances	872 852
Disponibilités	14 219
TOTAL	887 071

2.5.2 Charges à payer :

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 407
Emprunts et dettes financ. div.	6 007
Fournisseurs & cptes rattachés	351 414
Dettes fiscales et sociales	912 362
Autres dettes	24 000
TOTAL	1 301 190



2.5.3 Charges et produits constatés d'avance :

	CHARGES	PRODUITS
Charges et Produits d'exploitation	137 399	3 659
Charges et Produits financiers		
Charges et Produits exceptionnels		
TOTAL	137 399	3 659

3 - AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION

3.1 CAPITAL SOCIAL, ENTREPRISES LIEES, FILIALES ET PARTICIPATIONS :

3.1.1 Composition du capital social :

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
- Actions composant le capital social au début de l'exercice	2500	16
- Actions émises durant l'exercice	-	-
- Actions remboursées durant l'exercice	-	-
- Actions composant le capital social en fin d'exercice	2500	16

3.1.2 Elements relevant de plusieurs postes du bilan :

POSTES DU BILAN	Montant concernant les Entreprises avec lesquelles la Société a un lien de participation
Participations	225
Clients et comptes rattachés	511
Autres créances groupe	50 104

3.2 ENGAGEMENTS :

3.2.1 Engagements financiers :

a) Engagements reçus :

-Caution solidaire CDA	1 125 000
-Caution solidaire Jason	626 505
-Caution solidaire Argonaute	626 505

b) Engagements donnés :

-Nantissement du fonds de commerce	3 559 008
------------------------------------	-----------

3.2.2 Dettes garanties par des suretés réelles :

	Dettes garanties	Montant des suretés
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 648 374	5 937 018

3.2.3 Garanties de taux :

- SWAP : Le notionnel est au 31.12.2018 de 625 K€
Le taux payeur est un taux fixe de 2,95%
Ce SWAP prendra fin le 30.04.2019

3.3 DIVERS :

3.3.1 Effectif moyen :

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition(équivalence)
Cadres :	5	1
Agents de maitrise et techniciens :	6	
Employés :	112	-
Apprentis,	2	-
TOTAL	125	1

3.3.2 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

	Montant	Base taxable	I.S.	Résultat net
Résultat d'exploitation	1 118 352	1 279 658	193 836	924 516
Résultat financier	-140 270	-121 496	-18 404	-121 866
Résultat exceptionnel	101 176	99 644	15 094	86 082
Participation + intéressement	-166 600	-160 270	-24 277	-142 323
TOTAL	912 658	1 097 536	166 249	746 409

L'impôt sur les bénéfices s'analyse comme suit :

I/S	338 912
CICE	-145 255
C.I. Mécénat	-26 741
C.I. Apprentissage	-667
	166 249

3.3.3 Autres informations :

a) Les charges et les produits sur exercices antérieurs n'ont pas été rattachés aux comptes d'exploitation correspondants mais maintenus dans les comptes de Charges et Produits Exceptionnels.

b) Engagement retraite :

Le montant des indemnités de fin de carrière est de 295193 euros au 31.12.2018 évalué comme suit :

Les droits des salariés ont été calculés sur la base de la Convention Collective Nationale du Commerce de Détail à Prédominance Alimentaire. L'âge de départ à la retraite pris en compte est 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les non cadres. La table de mortalité TH/TF 00-02 avec décalage d'âge a été utilisée.

L'entreprise a souscrit le 24/12/2002 un contrat d'assurance pour garantir le paiement des indemnités de départ à la retraite.

Les sommes disponibles sur ce fonds correspondent à 50 % des indemnités de fin de carrière chargées calculées pour l'ensemble des effectifs présents à la clôture de l'exercice

A cet effet , il n'a pas été provisionné de complément de versement au 31.12.2018 en dehors d'une somme de 62 685 € pour couvrir des IFC complémentaires pour des départs en retraite de cadres dans les 3 ans à venir

c) Honoraires des commissaires aux comptes : montant de 12420 euros, intégralement imputable au contrôle légal des comptes.

d) Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les bénéfices.

Au titre de l'exercice 2018, il s'est élevé à 145 255 €.

En application de l'Art. 244 Quater C du CGI, nous précisons que le CICE est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, d'équipement, de formation ou de confortation du fonds de roulement.

e) Groupe CDA du Sud-Ouest

La société mère du groupe est la SAS CDA du Sud-Ouest. Cette dernière détient un pourcentage de contrôle sur la société ORMEAUDIS de 99.56 %.

ORMEAUDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 €
SIEGE SOCIAL : 1 rue Jean Perrin
Centre Commercial de l'Ormeau
65000 TARBES
326 286 929 RCS TARBES

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 7 JUIN 2019**

Le 7 juin 2019, à 16 heures 30, les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, sur convocation faite par le Président de la société.

Chaque associé a été convoqué par lettre en date du 23 mai 2019.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Le commissaire aux comptes, la société SCP RIVIERE GAUDRIE ET AUTRES, régulièrement convoqué est présent.

Madame Jacqueline SAINT-LAURENT, préside la séance en sa qualité de Présidente du Conseil de surveillance.

Sont désignés scrutateurs :

- M. Brice SAINT-LAURENT
- CDA SUD OUEST, représentée par M. Brice SAINT-LAURENT

Est désignée en qualité de secrétaire : Alexandra PECARRERE

Assistent également à l'assemblée :

- délégué du collège employés : M. Yves ROLLAND
- délégué du collège agents de maîtrise et cadres : M. Stéphane HAMELIN

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par la Présidente permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 2.494 actions sur les 2.500 actions émises par la Société.

La Présidente déclare que l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer, et adopter les résolutions proposées dans les conditions fixées par les statuts.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- la copie des lettres de convocation adressées aux associés ;
- la copie et le récépissé postal d'avis de réception de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- rapport de gestion du Président du Directoire ainsi que son annexe contenant les observations du Comité Social et Economique ;
- rapport du Conseil de surveillance ;
- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société au 31 décembre 2018 ;
- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;

- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée ;
- les statuts de la société.
- le texte des observations du Comité Social et Economique.

Puis la Présidente déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, les rapports du Commissaire aux comptes et le texte des résolutions proposées, ont été communiqués aux associés.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

La Présidente rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant:

- Rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du code de commerce, approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Affectation du résultat.

La Présidente donne lecture du rapport de gestion et du texte des observations du Comité Social et Economique, du rapport du Conseil de surveillance et des rapports du Commissaire aux comptes.

Elle donne également lecture du projet des résolutions présentées.

La Présidente précise que, conformément à la loi, les observations du Comité Social et Economique formulées à l'occasion de l'approbation des comptes de la société pour l'exercice social clos le 31 décembre 2018 sont transmises aux associés afin que ces derniers en prennent connaissance.

La Présidente lit lesdites observations et y apporte réponse en précisant que ces observations et leurs explications seront à nouveau abordées lors de la prochaine réunion du Comité Social et Economique.

Puis, la Présidente ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, du rapport du Conseil de surveillance et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 tels qu'ils ont été présentés, lesquels font apparaître un bénéfice de 746.410 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président du Directoire et au Directeur général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left, "S.H" in the center, "R.Y." on the right, and "AP" at the bottom right.

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

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 746.409,81 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 746.409,81 euros

Affectation

- Dividendes aux associés..... 350.000,00 euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 396.409,81 euros

TOTAUX 746.409,81 euros 746.409,81 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 140 euros par action.

Il est mis en paiement le 7 juin 2019.

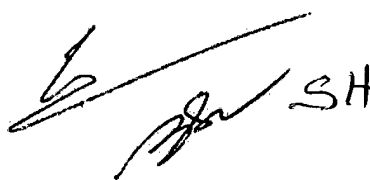
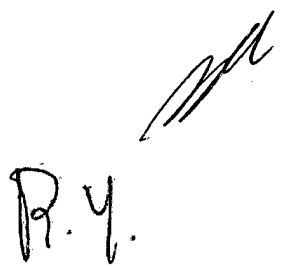
Pour les personnes physiques il est rappelé que ce dividende est en principe soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU / flat tax) de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Toutefois, en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	700 euros		349.300 euros

 SH
 P.Y.
 AP

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction (abattement de 40 %)		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2017	48.480 euros		351.520 euros
31/12/2016	96.160 euros		303.840 euros
31/12/2015	72.120 euros		227.880 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

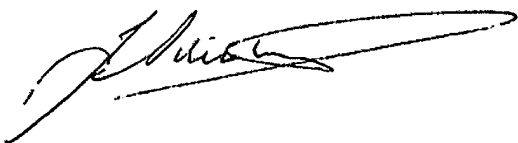
L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes mentionnant l'absence de conventions nouvelles de la nature de celles visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

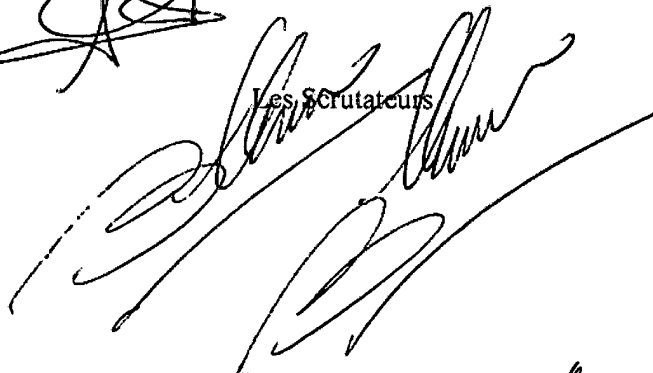
La Présidente



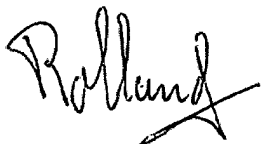
La Secrétaire



Les Scrutateurs



Délégué du collège employés :



Délégué du collège agents de maîtrise et cadres :



ASSEMBLEE GENERALE JUIN 2019

Dans le rapport de gestion (page7) sur la partie du « C.E » , il faut modifier le titre :

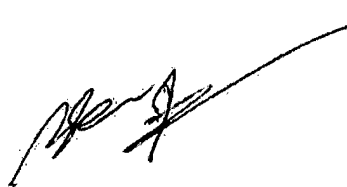
- OBSERVATIONS DU CSE (Comité Social et Économique)

L'article inscrit L. 2323-8 du Code du Travail est erroné, il faut écrire L. 2312-73 et suite du Code du Travail.

Mais nous tenons à souligner que l'article R 2312-32 du Code du Travail stipule que les demandes d'inscription à l'ordre du jour des projets de résolution doivent être adressés dans un délai de 25 jours avant la date de l'Assemblée Générale réunie sur première convocation.

Comment voulez-vous que les membres du CSE transmettent leurs questions ou observations quand ils reçoivent les éléments le 23 mai 2019 et la confirmation de l'Assemblée Générale **8 jours** avant la date de celle-ci ?

Le CSE a voté une expertise concernant la situation économique et financière. Les membres du CSE formuleront leurs observations après la remise du rapport d'expertise.

 S.H. R.Y.  AP

ORMEAUDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 €

SIEGE SOCIAL : 1 rue Jean Perrin

Centre Commercial de l'Orneau

65000 TARBES

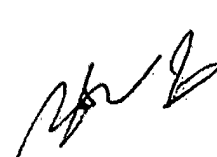
326 286 929 RCS TARBES

TEXTE DES OBSERVATIONS DU COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE

transmis à l'assemblée des associés

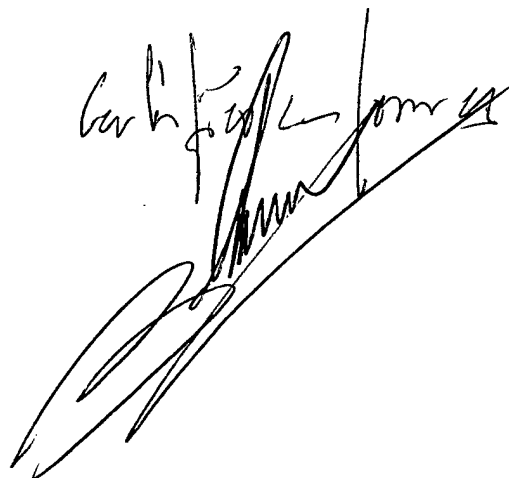
Exercice 31 décembre 2018

Assemblée générale ordinaire annuelle du 7 Juin 2019

 
 S.H. R.Y.
 

Ormeaudis
SAS au capital de 40.000 €
Siren n° 326.286.929 // Ape n° 4711 F
Siège Social : 1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2018**



Ormeaudis

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice 31/12/2018

Page n°1/5
(+ 10 pages annexées)

SCP Rivière - Gaudrie & autres

BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex

J 05.57.51.70.53 - F 05.57.74.15.39

Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux

Ormeaudis
SAS au capital de 40.000 €
Siren n° 326.286.929 // Ape n° 4711 F
Siège Social : 1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2018**

Aux actionnaires,

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 « **Ormeaudis** » relatifs à l'exercice clos le **31/12/2018**, 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 **01/01/2018** 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.

Ormeaudis	Exercice 31/12/2018
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/5 (+ 10 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex T 05.57.51.70.53 - F 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

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.

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.

- **Evaluation de stocks**

Les stocks de marchandises figurent à l'actif du bilan pour un montant à la clôture de 2.413 KC et représentent un des postes les plus importants en valeur de l'actif.

Comme indiqué dans la note « Stocks » de l'annexe, en page n°3, ils sont comptabilisés selon la méthode du « Prix net de ristournes » qui s'apparente à la méthode FIFO et font l'objet éventuellement d'une dépréciation.

Nos travaux ont consisté à :

- Apprécier les procédures mises en place pour inventorier ces stocks et les valoriser ;
- Tester de façon aléatoire l'efficacité de ces procédures ;
- Vérifier les calculs permettant de ramener la valeur du stock à la date de clôture si l'inventaire a été réalisé à une date différente de la date de clôture ;
- Mettre en œuvre des procédures de révision assisté par ordinateur sur les contrôles de valorisation de stocks ;
- Tester de façon aléatoire la valorisation de certaines marchandises en stocks ;
- Apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer la valeur nette de réalisation de certaines marchandises et ainsi identifier les dépréciations à comptabiliser sur ces articles.

- **Fusion avec une société civile immobilière**

Dans le paragraphe « Faits caractéristiques » de l'annexe, en page n°1, il est indiqué que la société a opéré courant de l'exercice à une fusion avec une autre société.

Ce paragraphe donne des informations sur l'affectation du mali technique.

Dans le cadre de nos travaux, nous nous sommes notamment attachés à contrôler le correct traitement comptable de cette fusion dans les comptes annuels de la société Ormeaudis et la correcte affectation du mali technique aux actifs sous-jacents.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 du Directoire** et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Ormeaudis

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice 31/12/2018

Page n°3/5

(+ 10 pages annexées)

SCP Rivière - Gaudrie & autres
BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex
T 05.57.51.70.53 - F 05.57.74.15.39

Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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 **Président du Directoire**.

Responsabilités du commissaire aux comptes relative 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.

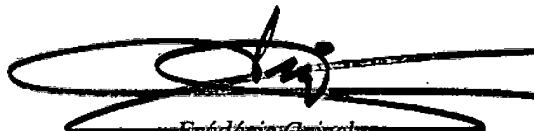
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Libourne, le 23/05/2019

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière – Gaudrie & autres


Frédéric Grizel
Associé cogérant

Ormeaudis	Exercice 31/12/2018
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°4/5 (+ 10 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex T 05.57.51.70.53 - F 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

BILAN

ACTIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
CONCES., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	106 023,36	91 683,02	14 340,34	8 133,26
FONDS COMMERCIAL (1)	836 093,44		836 093,44	836 093,44
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	2 482 371,60	411 166,77	2 071 204,83	1 799 301,70
CONSTRUCTIONS	13 612 460,61	5 648 362,28	7 964 098,33	6 668 385,27
INSTAL. TECHN. MATER. ET OUTIL.	1 170 438,60	1 015 048,92	155 389,68	199 686,36
AUTRES	5 582 203,04	3 208 671,30	2 373 531,74	2 234 888,39
IMMOBILISAT. CORPORELLES EN COURS	8 491,00		8 491,00	8 491,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	225,25		225,25	720 225,25
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIP.				396 244,18
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 217 445,60	12 500,00	1 204 945,60	1 181 432,24
PRETS	8 237,54		8 237,54	16 168,21
AUTRES	159 253,60		159 253,60	234 633,56
TOTAL I	25 183 243,64	10 387 432,29	14 795 811,35	14 303 682,86
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MATIERES PREMIERES ET AUT. APPROV.	38 760,48		38 760,48	23 306,12
MARCHANDISES	2 422 234,92	48 085,79	2 374 149,13	2 339 950,98
CREANCES (3) :				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	276 910,09	142 596,86	134 313,23	161 111,70
AUTRES	1 708 757,31		1 708 757,31	1 528 052,91
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
AUTRES TITRES	200 000,00		200 000,00	300 000,00
DISPONIBILITES	1 689 689,82		1 689 689,82	1 362 896,21
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	137 399,36		137 399,36	58 546,95
TOTAL II	6 473 751,98	190 682,65	6 283 069,33	5 773 864,87
TOTAL GENERAL	31 656 995,62	10 578 114,94	21 078 880,68	20 077 547,73
(1) DONT DROIT AU BAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

BILAN

PASSIF	EXERCICE au 31/12/18 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/17 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL	40 000,00	40 000,00
RESERVES :		
RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
AUTRES	8 306 842,34	8 015 414,01
REPORT A NOUVEAU	470 456,34	470 456,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	746 409,81	691 428,33
TOTAL I	9 567 708,49	9 221 298,68
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	151 666,00	132 772,00
PROVISIONS POUR CHARGES	85 751,50	36 525,13
TOTAL II	237 417,50	169 297,13
DETTES (1)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENT CREDIT (2)	5 593 914,06	5 466 166,29
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	194 898,89	203 645,71
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	67,00	145,87
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	3 359 488,14	3 308 889,92
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 709 068,36	1 615 909,71
DETTES SUR IMMOBILISATION ET COMPTES RATTACHES	10 873,28	17 188,44
AUTRES DETTES	401 786,06	75 005,98
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1)	3 658,90	
TOTAL III	11 273 754,69	10 686 951,92
TOTAL GENERAL	21 078 880,68	20 077 547,73
(1) DONT A PLUS D'UN AN DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DT CONCOURS BANC. COURANT ET SLD CRED. B		

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
VENTES DE MARCHANDISES	46 512 762,88	43 153 110,26
PRODUCTION VENDUE (BIENS)	958 348,66	894 777,81
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	832 270,12	573 728,37
REPRISES S/ PROVIS. & AMORT. TRANSF CHARGES	198 489,46	171 202,32
AUTRES PRODUITS	138 976,92	181 486,67
TOTAL	48 640 848,04	44 974 305,43
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
ACHATS DE MARCHANDISES	39 184 460,37	35 758 208,55
VARIATION DE STOCK	(39 142,70)	148 762,23
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVIS.	107 647,67	105 931,80
VARIATION DE STOCK	(15 454,36)	4,22
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	2 181 080,14	2 468 007,31
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	846 029,94	759 043,29
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 971 553,10	2 904 703,50
CHARGES SOCIALES	1 008 534,34	954 734,80
DOTATION AUX AMORT. ET AUX PROVISIONS		
S/IMMOBILIS. DOTATIONS AUX AMORTS.	1 049 701,60	786 458,78
S/ACTIF CIRC. DOTATIONS AUX PROVIS.	65 682,65	44 004,40
POUR RISQUES & CHARGES:DOTAT. AUX PROV.	88 751,50	52 410,13
AUTRES CHARGES	73 651,32	46 747,13
TOTAL	47 522 495,57	44 029 016,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 118 352,47	945 289,29
QUOTE PART RESULT/OP EN COMMUN		
PRODUITS FINANCIERS (3)		
PARTICIPATIONS	2 589,93	1 098,96
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6 949,96	6 820,71
TOTAL	9 539,89	7 919,67
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.	12 500,00	-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES (4)	137 309,92	109 308,19
TOTAL	149 809,92	109 308,19
RESULTAT FINANCIER	(140 270,03)	(101 388,52)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	978 082,44	843 900,77

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/18 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/17 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
SUR OPERATIONS DE GESTION	121 689,14	98 526,29
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 288,24	201 338,75
REPRISES S/PROV. ET TRANSF.CHARGE		1 406,25
TOTAL	126 977,38	301 271,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
SUR OPERATIONS DE GESTION	22 744,26	32 777,36
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 056,75	23 818,37
DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROV.		90 000,00
TOTAL	25 801,01	146 595,73
RESULTAT EXCEPTIONNELS	101 176,37	154 675,56
PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS	166 600,00	153 620,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	166 249,00	153 528,00
TOTAL DES PRODUITS	48 777 365,31	46 283 496,39
TOTAL DES CHARGES	48 030 955,50	44 592 068,06
BENEFICE	746 409,81	691 428,33
* Y COMPRIS :		
Crédit-bail mobilier		
Crédit-bail immobilier		
(1) Dt produits afférents à des exerc. ant.		
(2) Dt charges afférentes à des exerc. ant.		
(3) Dt produits concernant entreprises liées		
(4) Dt intérêts concernant entreprises liées		

ORMEAUDIS

S.A.S. au capital de 40 000 Euros
Siège Social : 1, rue Jean Perrin
Centre commercial
65000 TARBES - Hautes-Pyrénées

N° d'Identification : 326 286 929 00020 Code activité : 4711 F

ANNEXE

(Art. L 123-13 à L 123-15 du Code du Commerce)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2018, dont le total est de 21 076 033 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 48 777 365 € et dégagant un bénéfice de 746 410 € sur la période.

L'exercice a une durée de douze mois, couvrant la période du 1er Janvier 2018 au 31 Décembre 2018.

L'annexe jointe ci-après, fait partie intégrante des comptes annuels.

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES (Art. L 123-14 - Alinéa 2 et Article L 123-17 du Code du Commerce)

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

- "- Image fidèle,"
- "- Comparabilité et continuité de l'exploitation,"
- "- Régularité et sincérité,"
- "- 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 définis par le Code de Commerce et le décret N° 831 020 du 29.11.1983.

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

* Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06, 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

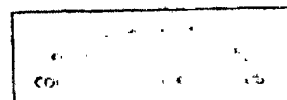
FAITS CARACTERISTIQUES DE L' EXERCICE

Notre société a absorbé, au cours de l'exercice 2018, la société immobilière propriétaire de la galerie marchande avec effet rétroactif au 1er janvier 2018 tant sur le plan comptable que fiscal. La société absorbée était détenue à 100% par la SAS ORMEAUDIS depuis le 15 décembre 2017.

La fusion a été placée sous le régime de faveur prévu à l'article 210 A du Code général des impôts. La valeur nette comptable a été retenue comme base d'évaluation de l'ensemble des immobilisations apportées, tant sur les plans comptable et juridique que fiscal.

Le mali technique d'un montant de 234 807 €, dégagé au cours de cette opération de fusion, a été affecté aux actifs sous-jacents à savoir au terrain pour 31 934 € et à la construction pour 202 873 €. Cette répartition a été réalisée en proportion des VNC.

Nous rappelons qu'en 2016 en application du règlement de l'autorité des normes comptables 2015-06, le mali technique de fusion constaté en 2007 a été viré d'un compte d'immobilisation incorporelle à des sous-comptes représentatifs des actifs sous-jacents de ce mali technique à savoir Terrains et Immeubles. Le mali technique affecté aux immeubles est amorti sur 20 ans.



2 - COMPLEMENTS D ' INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

2.1 ACTIF IMMOBILISE :

La mise en œuvre des règlements CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs appelle les commentaires suivants :

- la décomposition des bâtiments est suivie distinctement dans la comptabilité de la société,
- les durées d'amortissement des immobilisations ont été arrêtées en fonction des durées d'utilité prévues pour chaque composant et nature d'immobilisation .
- les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés dans les comptes de charge par nature qui les concernent.
- pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective

2.1.1 Immobilisations incorporelles:

Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

* frais établissement et développement	0 €
* concessions, brevets et droits similaires	106 023 €
* Fonds commercial	836 094 €

Le fonds commercial est principalement constitué du droit d'autorisation d'exploitation commerciale du magasin délivrée par la commission départementale d'aménagement commercial qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil des normes comptables françaises.

En conséquence la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil des normes comptables françaises a été réalisé à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

2.1.2 Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, pour un montant global brut de 22 851 615 €

Comme indiqué ci-dessus et en application du règlement ANC 2015-06 , le mali technique a été réparti en 2016 en fonction des différentes natures d'actif sous-jacents afin de faciliter son suivi dans le temps et compte tenu des nouvelles règles d'amortissement prévues à l'article 745-7 du règlement ANC 2014-03

Au cas présent , le mali technique de fusion qui figurait jusqu'en 2015 pour 1 138 647 € en immobilisations incorporelles ainsi que le mali dégagé en 2018 ont été affectés comme suit parmi les immobilisations corporelles :

Terrains :	331 934 €
Immeubles :	1 041 873 €

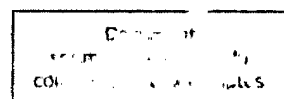
Conformément au droit comptable , seuls les batiments sont amortis . La durée d'usage retenue est de 20 ans.

L'article 12 du règlement 2015-06 précise que le plan d'amortissement du mali technique est prospectif.

2.1.3 Amortissements :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue :

- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Aménagements des terrains	10 ans
- Constructions	10 à 30 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Matériel et outillage	3 à 15 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Agencements, installations, aménagements divers	5 à 15 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Reprise de leasing (agencements, matériel, mobilier)	1 à 3 ans



2.1.4 Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat , frais d'acquisition inclus pour les titres de participation.
Les titres immobilisés et autres immobilisations financières sont représentatifs pour l'essentiel des avoirs détenus dans les entités dépendantes du mouvement Leclerc.

Suite à la fusion avec la société immobilière propriétaire de la galerie marchande les titres de participation acquis en 2017 ont été annulés pour un montant de 720 000 €.

2.1.5 Evolution des immobilisations :

Les mouvements des comptes d'immobilisations, d'amortissement et de provision ont été les suivants :

Immobilisations :

	Valeur brute début de l'exercice	Acquisitions	Cessions	Valeur brute fin de l'exercice
Immob incorporelles	932 649	9 468	0	942 117
Immob corporelles	18 202 943	4 701 085	48 063	22 855 965
Immob financières	2 548 704	43 577	1 207 119	1 385 162
	21 684 296	4 754 130	1 255 182	25 183 244

Amortissements :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immob incorporelles	88 422	3 261	0	91 683
Immob corporelles	7 292 190	3 036 065	45 006	10 283 249
	7 380 612	3 039 326	45 006	10 374 932

Provisions :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immob financières	0	12 500	0	12 500
	0	12 500	0	12 500

2.2 ACTIF CIRCULANT :

2.2.1 Stocks :

Les stocks au 31.12.2018 sont évalués en P3N (Prix 3 fois net)

Pour certains rayons, ce Prix d'Achat est obtenu à partir du prix de vente , en tenant compte de la TVA et de l'incidence de la marge.

Une provision est constatée lorsque des produits non alimentaires soumis à saisonnalité ou obsolescence technique présentent une valeur probable de vente inférieure à celle du coût d'achat.

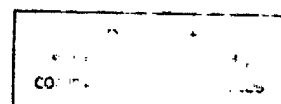
Une provision pour dépréciation des marchandises en stock a été dotée pour un montant de 48 086 €

2.2.2 Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée pour tenir compte du risque d'irrecouvrabilité.

	Montant brut	A - 1 an	A + 1 an
Immobilisations financières	167 491		167 491
Clients	278 001	278 001	
Créances fiscales et sociales	424 277	424 277	
Autres créances	1 280 542	1 280 542	
Charges constatées d'avance	137 399	137 399	
	2 287 710	2 120 219	167 491



2.2.3 Provisions pour dépréciation de l'actif circulant :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Stocks	43 141	48 086	43 141	48 086
Créances	3 806	142 597	3 806	142 597
Autres comptes	0	0	0	0
	46 947	190 683	46 947	190 683

2.3 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

	Montant au début de l'exercice	Dotations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
	169 297	109 252	41 131	237 418

2.4 ETAT DES DETTES :

	Montant brut	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	5 593 914	1 512 569	3 472 118	609 227
Autres dettes financières (1)	509 203	351 815	127 592	29 796
Fournisseurs	3 359 488	3 359 488		
Dettes fiscales et sociales	1 710 636	1 710 636		
Dettes sur immobilisations	10 873	10 873		
Autres dettes	83 603	83 603		
Produits constatés d'avance	3 659	3 659		
TOTAL	11 271 376	7 032 643	3 599 710	639 023
(1)	Emprunts souscrits	1 812 828		
	Emprunts remboursés	1 684 446		

2.5 COMPTES DE RATTACHEMENT ET DE REGULARISATION :

2.5.1 Produits à recevoir :

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	Montant
Immobilisations financières	0
Clients et comptes rattachés	0
Autres créances	872 852
Disponibilités	14 219
TOTAL	887 071

2.5.2 Charges à payer :

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 407
Emprunts et dettes financ. div.	6 007
Fournisseurs & cptes rattachés	351 414
Dettes fiscales et sociales	912 362
Autres dettes	24 000
TOTAL	1 301 190

2.5.3 Charges et produits constatés d'avance :

	CHARGES	PRODUITS
Charges et Produits d'exploitation	137 399	3 659
Charges et Produits financiers		
Charges et Produits exceptionnels		
TOTAL	137 399	3 659

3 - AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION

3.1 CAPITAL SOCIAL, ENTREPRISES LIEES, FILIALES ET PARTICIPATIONS :

3.1.1 Composition du capital social :

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
- Actions composant le capital social au début de l'exercice	2500	16
- Actions émises durant l'exercice	-	-
- Actions remboursées durant l'exercice	-	-
- Actions composant le capital social en fin d'exercice	2500	16

3.1.2 Elements relevant de plusieurs postes du bilan :

POSTES DU BILAN	Montant concernant les Entreprises avec lesquelles la Société a un lien de participation
Participations	225
Clients et comptes rattachés	511
Autres créances groupe	50 104

3.2 ENGAGEMENTS :

3.2.1 Engagements financiers :

a) Engagements reçus :

-Caution solidaire CDA	1 125 000
-Caution solidaire Jason	626 505
-Caution solidaire Argonaute	626 505

b) Engagements donnés :

-Nantissement du fonds de commerce	3 559 008
------------------------------------	-----------

3.2.2 Dettes garanties par des suretés réelles :

	Dettes garanties	Montant des suretés
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 648 374	5 937 018

3.2.3 Garanties de taux :

- SWAP : Le notionnel est au 31.12.2018 de 625 KE
Le taux payeur est un taux fixe de 2,95%
Ce SWAP prendra fin le 30.04.2019

3.3 DIVERS :

3.3.1 Effectif moyen :

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition(équivalence)
Cadres :	5	1
Agents de maîtrise et techniciens :	6	
Employés :	112	-
Apprentis,	2	-
TOTAL	125	1

3.3.2 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

	Montant	Base taxable	I.S.	Résultat net
Résultat d'exploitation	1 118 352	1 279 658	193 836	924 516
Résultat financier	-140 270	-121 496	-18 404	-121 866
Résultat exceptionnel	101 176	99 644	15 094	86 082
Participation + intéressement	-166 600	-160 270	-24 277	-142 323
TOTAL	912 658	1 097 536	166 249	746 409

L'impôt sur les bénéfices s'analyse comme suit :

I/S	338 912
CICE	-145 255
C.I. Mécénat	-26 741
C.I. Apprentissage	-667
	166 249

3.3.3 Autres informations :

a) Les charges et les produits sur exercices antérieurs n'ont pas été rattachés aux comptes d'exploitation correspondants mais maintenus dans les comptes de Charges et Produits Exceptionnels.

b) Engagement retraite :

Le montant des indemnités de fin de carrière est de 295193 euros au 31.12.2018 évalué comme suit :

Les droits des salariés ont été calculés sur la base de la Convention Collective Nationale du Commerce de Détail à Prédominance Alimentaire. L'âge de départ à la retraite pris en compte est 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les non cadres. La table de mortalité TH/TF 00-02 avec décalage d'âge a été utilisée.

L'entreprise a souscrit le 24/12/2002 un contrat d'assurance pour garantir le paiement des indemnités de départ à la retraite.

Les sommes disponibles sur ce fonds correspondent à 50 % des indemnités de fin de carrière chargées calculées pour l'ensemble des effectifs présents à la clôture de l'exercice

A cet effet , il n'a pas été provisionné de complément de versement au 31.12.2018 en dehors d'une somme de 62 685 € pour couvrir des IFC complémentaires pour des départs en retraite de cadres dans les 3 ans à venir

c) Honoraires des commissaires aux comptes : montant de 12420 euros, intégralement imputable au contrôle légal des comptes.

d) Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

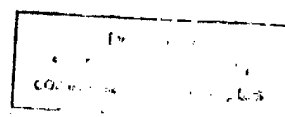
Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les bénéfices.

Au titre de l'exercice 2018, il s'est élevé à 145 255 €.

En application de l'Art. 244 Quater C du CGI, nous précisons que le CICE est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, d'équipement, de formation ou de confortation du fonds de roulement.

e) Groupe CDA du Sud-Ouest

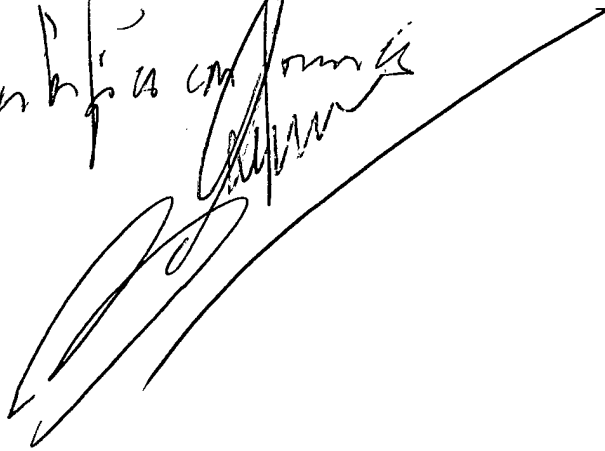
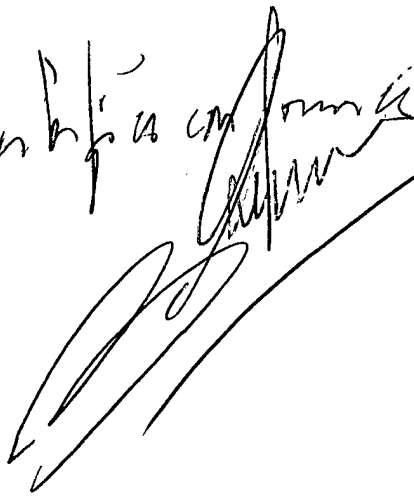
La société mère du groupe est la SAS CDA du Sud-Ouest. Cette dernière détient un pourcentage de contrôle sur la société ORMEAUDIS de 99.56 %.



Ormeaudis
SAS au capital de 40.000 €
Siren n° 326.286.929 // Ape n° 4711 F
Siège Social : 1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les documents et rapports prévus dans le cadre
de la prévention des difficultés des entreprises**

En l'absence de commissaire aux comptes



Ormeaudis

Rapport du commissaire aux comptes sur les documents et rapports prévus
dans le cadre de la prévention des difficultés des entreprises

Exercice 31/12/2018

Page n°1/2

SCP Rivière – Gaudrie & autres

BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex

T 05.57.51.70.53 - F 05.57.74.15.39

Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux

Ormeaudis
SAS au capital de 40.000 €
Siren n° 326.286.929 // Ape n° 4711 F
Siège Social : 1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les documents et rapports prévus dans le cadre
de la prévention des difficultés des entreprises**

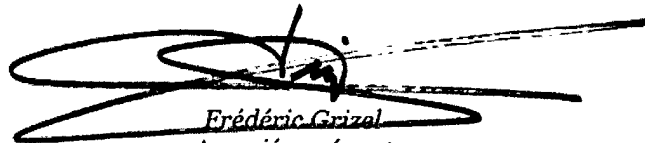
Au Directoire,

En notre qualité de commissaire aux comptes de la société et en application des dispositions des articles L. 232-4¹ et L. 823-12 du Code de commerce, nous vous signalons que nous n'avons pas reçu communication dans le délai légal des documents et rapports² visés aux articles L. 232-2 et L. 232-3 de ce code.

Fait à Libourne, le 23/05/2019

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière – Gaudrie & autres


Frédéric Grizal
Associé cogérant

¹ Les sociétés commerciales qui, à la clôture d'un exercice social, ont réalisé un chiffre d'affaires égal ou supérieur à 18 millions d'euros ou qui comptent, avec les sociétés dont elles détiennent directement ou indirectement plus de la moitié du capital, 300 salariés ou plus.

² Dans le cadre de la prévention des difficultés des entreprises, les éléments suivants doivent être transmis aux commissaires aux comptes dans les 4 mois qui suivent la clôture (exercice N) :

- ✎ Compte de résultat prévisionnel (exercice N+1)
- ✎ Plan de financement (exercice N+1)
- ✎ Tableau de financement (exercice N)
- ✎ Situation de l'actif réalisable et disponible et du passif exigible (à la fin du 1er semestre exercice N).
- ✎ Rapport d'analyse correspondant.

Ormeaudis

Rapport du commissaire aux comptes sur les documents et rapports prévus
dans le cadre de la prévention des difficultés des entreprises

SCP Rivière – Gaudrie & autres

BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex

T 05.57.51.70.53 - F 05.57.74.15.39

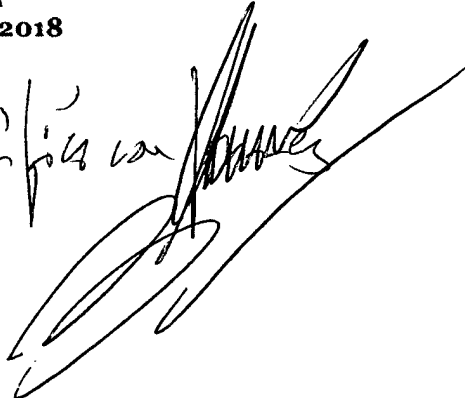
Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux

Exercice 31/12/2018

Page n°2/2

Ormeaudis
SAS au capital de 40.000 €
Siren n° 326.286.929 // Ape n° 4711 F
Siège Social : 1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées
Assemblée générale d'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31/12/2018**

En l'absence de


Ormeaudis

Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées

Exercice 31/12/2018

Page n°1/2

SCP Rivière – Gaudrie & autres

BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex

T 05.57.51.70.53 - F 05.57.74.15.39

Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux

Ormeaudis
SAS au capital de 40.000 €
Siren n° 326.286.929 // Ape n° 4711 F
Siège Social : 1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées
Assemblée générale d'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31/12/2018**

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions.

Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Libourne, le 23/05/2019

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière – Gaudrie & autres


Frédéric Gnzel
Associé cogérant

Ormeaudis	Exercice 31/12/2018
Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées	Page n°2/2
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex J 05.57.51.70.53 - F 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

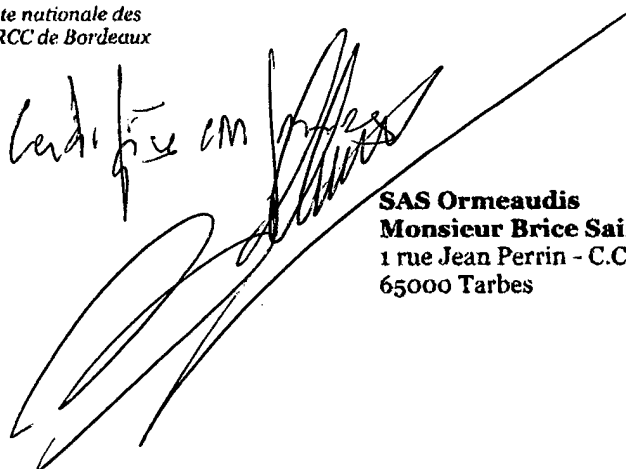
Commissaires aux Comptes Associés :

Philippe GAUDRIE

Frédéric CRIZEL

Guillaume RIVIERE

Commissaires aux comptes, inscrits sur la liste nationale des
Commissaires aux comptes, rattachés à la CRCC de Bordeaux



SAS Ormeaudis

Monsieur Brice Saint Laurent

1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

Objet : Déclarations de la direction

Cher Monsieur,

Comme l'année dernière, nous vous adressons cette lettre en application des normes d'exercice professionnel relatives aux missions de commissariat aux comptes¹, dans le cadre de l'audit des comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2018** de votre entité.

Ces comptes annuels font apparaître à cette date des capitaux propres de **9.567 K€**, y compris un résultat bénéficiaire de **746 K€**.

Cette lettre a pour but de rappeler notre compréhension des diverses déclarations qui nous ont été faites dans le cadre de notre mission.

Vous êtes responsable de l'établissement des comptes annuels et de la conception puis de la mise en œuvre du contrôle interne afférent à leur préparation et à ce titre vous nous avez déclaré que :

1. Les comptes annuels, qui nous ont été soumis, ont été établis de manière régulière et sincère, avec l'aide de l'expert-comptable, pour donner une image fidèle de la situation financière et du résultat de l'entité conformément aux règles et principes comptables français.
2. Des contrôles destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre dans l'entité.
3. Vous avez pris connaissance de l'état, joint en annexe, des anomalies relevées lors de notre audit et non corrigées. Vous considérez que ces anomalies, seules ou cumulées, ne sont pas significatives au regard des comptes annuels pris dans leur ensemble. Vous avez également pris connaissance des autres points d'audit relevés.
4. A ce jour, vous nous confirmez qu'il n'est intervenu aucun événement ou fait important² (nouveau et non déjà intégré dans les comptes) dont vous avez eu connaissance et qui serait de nature à affecter, dans ses aspects les plus significatifs, la présentation des comptes annuels de l'entité et sa continuité d'exploitation.

¹ La Norme d'exercice professionnelle « NEP 580 » a été homologuée par arrêté du 07/05/2007 publié au J.O. n° 111 du 13/05/2007.

² Comme par exemple la naissance d'un litige avec un client ou avec un fournisseur ou avec un salarié ; avis de contrôle fiscal ou social ; survenue d'un sinistre important détruisant des bâtiments, des immobilisations ou des stocks ; perte d'un client important ; perte d'un procès ; cessions d'immobilisations significatives ; fermeture d'usine ou site de production ; etc.

	BP 104 - « Les Berges de l'Isle » 189, Avenue Foch 33501 Libourne cedex - France	Société civile professionnelle au capital de 2.080 Euros TVA intracommunautaire FR 06.381.294.388 RCS Libourne D 381.294.388 APE 6920Z
	05-57-51-70-53	Membre d'une association agréée acceptant le règlement des honoraires par chèque. Les honoraires sont payables au comptant dans le délai légal. Aucun escompte n'est accordé pour paiement anticipé. Tout retard de paiement entraînera l'application d'intérêts de retard au taux d'une fois et demi le taux légal.
	05-57-74-15-39	
	scp.rga@free.fr	

5. Vous nous avez communiqué les plans d'actions que vous avez définis pour l'avenir de votre entité ; ces plans d'actions reflètent vos intentions et à ce jour vous n'avez connaissance d'aucun élément nouveau susceptible de compromettre ces plans.

6. Vous nous avez fait part de votre appréciation sur le risque que les comptes puissent comporter des anomalies significatives résultant de fraudes.

Vous nous avez signalé (si cela était le cas) :

- a. les fraudes avérées dont vous avez eu connaissance ou les fraudes que vous avez suspectées, et impliquant la direction, des employés ayant un rôle clé dans le dispositif de contrôle interne ou d'autres personnes, dès lors que la fraude est susceptible d'entraîner des anomalies significatives dans les comptes ;
- b. les allégations de fraudes susceptibles d'avoir un impact sur les comptes, portées à votre connaissance par des employés, d'anciens employés, des analystes, des régulateurs ou d'autres personnes.

7. Vous avez appliqué, au mieux de votre connaissance, les textes légaux et réglementaires applicables à votre entité et à son activité.

8. Vous avez fourni dans l'annexe des comptes annuels, au mieux de votre connaissance et avec l'aide de l'expert-comptable, l'information sur les parties liées requise par le référentiel comptable.

9. Toutes les informations relatives aux conventions entrant dans le champ d'application des articles du code de commerce nous ont été communiquées.

Nous vous précisons que ces « déclarations de la direction » ne constituent pas une exonération de notre responsabilité de commissaire aux comptes. De la même façon, votre responsabilité reste inchangée et n'est pas aggravée par les présentes « déclarations de la direction ».

Le législateur a souhaité imposer, à vous comme à nous, ces obligations pour formaliser certaines décisions et pour des raisons de transparence entre l'entité auditée et son commissaire aux comptes.

Nous vous remercions en conséquence de bien vouloir contre signer ce document puis nous le retourner, s'il vous plait, pour le bon ordre de nos dossiers de travail.

Nous vous en souhaitons bonne réception, et vous prions de croire, Cher Monsieur, à l'assurance de nos sentiments les meilleurs.

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière – Gaudrie & autres

Frédéric Grizel
Associé co-gérant

Le texte de cette lettre n'appelle pas d'observation de notre part.

Signature des représentants légaux de l'entité

Brice Saint Laurent

Annexe à la lettre d'affirmation relative à l'exercice clos le 31/12/2018

1. – Etat des ajustements ayant un impact sur les états financiers, relevés et non corrigés car considérés comme non significatifs au regard des comptes annuels pris dans leur ensemble		
Description des ajustements et/ou des reclassements	Ceux ayant un impact sur le compte de résultat (+ = produit / - = charges) en K€	Ceux ayant un impact sur la présentation du bilan en K€
Forfait social sur intéressement (non payable au 01/01/19 car effectif sous 250 salariés)	+20	
Provision sur congés payés constatée dans les comptes ne tient pas compte de la baisse des charges sociales de 6% en 01/2019 => provision majorée	+15	
Stocks de la station-service sous évalués (anomalie sur le reclacul du stock au 31/12)	+14	
TEL & BRII reçus sur 2019 (sur millésime 2018) en plus de ce qui est constaté au bilan en créances	+16/1,13= +14 (HT)	
Provision tascom minorée (erreur sur le taux retenu => taux retenu est celui sans activité de vente de carburant => nous avons eu des échanges avec E. Grimaud sur le sujet)	-22	
Total net compensé en K€	41	
Effet Impôt 33% ou 15% en K€	Non calculé	
Effet après impôts en K€	Non calculé	

2. – Liste des autres points d'audit à signaler ou discutés durant nos interventions
Ventes payées en espèces pour une somme > 1.000 €
Inventaire physique du coffre et du DAB n'a pas été formalisé au 31/12/18 par un document contradictoire
Sogec : il restait une somme de 23 K€ à encaisser au jour de nos contrôles (24/04/19) relative à des créances du 31/12/18. Ceci s'explique en partie par le fait que les bons Sogec de la période 12/18 ont été envoyés en 03/19 à l'organisme qui gère les paiements.
A noter que la dernière expertise de valeur pour les assurances, faite par le cabinet ROUX, remonte au 01/01/15 et donnait une valeur à neuf de 7,5 M€ pour les constructions Immogal et Ormeaudis. A noter qu'au 31/12/18, les constructions figurent pour 7,9 M€ dans les comptes d'Ormeaudis.