



RCS : SEDAN

Code greffe : 0802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00040

Numéro SIREN : 328 338 702

Nom ou dénomination : S.S.D.

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2017 sous le numéro de dépôt 2123

Dépôt n° 183

Bilan CERTIFIÉ CONFORME



- 1 AOUT 2017

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	65 512	65 512			
Fonds commercial	317 520		317 520	317 520	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	3 243 013	897 430	2 345 583	2 345 583	
Constructions	10 405 317	8 020 572	2 384 745	2 625 668	- 240 923
Installations techniques, matériel et outillage industriels	940 223	931 297	8 926	6 928	1 998
Autres immobilisations corporelles	968 091	922 510	45 581	60 229	- 14 648
Immobilisations en cours	910 104	904 104	6 000		6 000
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 653 023	100 000	1 553 023	1 553 023	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 059 097	22 197	1 036 900	1 036 900	
Prêts					
Autres immobilisations financières	44 559		44 559	44 149	410
TOTAL (I)	19 606 458	11 863 622	7 742 837	7 989 999	- 247 162
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 902 662	56 288	1 846 374	1 723 070	123 304
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	843 468		843 468	710 255	133 213
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 497		18 497	1 682	16 815
. Autres	7 501 145		7 501 145	6 277 741	1 223 404
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				200 279	- 200 279
Disponibilités	345 671		345 671	312 833	32 838
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	5 893		5 893	7 927	- 2 034
TOTAL (II)	10 617 335	56 288	10 561 047	9 233 787	1 327 260
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 223 793	11 919 910	18 303 884	17 223 785	1 080 099

Bilan (suite) CERTIFIE CONFORME

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 191 000)	191 000	191 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	19 101	19 101	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	12 665 848	11 269 468	1 396 380
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 547 160	1 396 380	150 780
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	559 645	581 497	- 21 852
TOTAL (I)	14 982 754	13 457 446	1 525 308
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	341 277	341 277	
Provisions pour charges	843 468	843 468	
TOTAL (III)	1 184 745	1 184 745	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	890 404	1 187 414	- 297 010
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	22 424	22 424	
. Associés	859 632	980 915	- 121 283
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 216	21 423	9 793
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	318 217	327 351	- 9 134
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 272	25 003	- 14 731
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	4 221	17 066	- 12 845
TOTAL (IV)	2 136 385	2 581 595	- 445 210
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	18 303 884	17 223 785	1 080 099

S.S.D

Société par Actions Simplifiée au Capital de 191.000 Euros
Siège Social : 14 Avenue Pasteur

08200 – SEDAN

328 338 702 RCS SEDAN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

EN DATE DU 29 JUIN 2017

(Exercice clos le 31 décembre 2016)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 1.547.160,06 €
- Au compte "Autres réserves" 1.547.160,06 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 1.547.160,06 €
- Au compte "Autres réserves" 1.547.160,06 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIÉ CONFORME

EXEMPLAIRE GREFFE

S S D

Société par actions simplifiée au capital de 191 000 €
Siège social : 14 avenue Pasteur
08200 SEDAN

SIRET : 328 338 702 00017
APE : 6820B

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

Exercice clos le 31 décembre 2016

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 26 juin 2014, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

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

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à DURY, le 13 juin 2017

VDB ET ASSOCIES
COMMISAIRES AUX COMPTES
Représenté par :

Michel BOIVIN

Vincent LE PAGE

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a prominent 'V' and 'L' and ending with a horizontal line.

S.A.S. S.S.D.

14, Avenue Pasteur

08200 SEDAN

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2016



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	65 512	65 512			
Fonds commercial	317 520		317 520	317 520	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	3 243 013	897 430	2 345 583	2 345 583	
Constructions	10 405 317	8 020 572	2 384 745	2 625 668	- 240 923
Installations techniques, matériel et outillage industriels	940 223	931 297	8 926	6 928	1 998
Autres immobilisations corporelles	968 091	922 510	45 581	60 229	- 14 648
Immobilisations en cours	910 104	904 104	6 000		6 000
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 653 023	100 000	1 553 023	1 553 023	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 059 097	22 197	1 036 900	1 036 900	
Prêts					
Autres immobilisations financières	44 559		44 559	44 149	410
TOTAL (I)	19 606 458	11 863 622	7 742 837	7 989 999	- 247 162
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 902 662	56 288	1 846 374	1 723 070	123 304
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	843 468		843 468	710 255	133 213
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 497		18 497	1 682	16 815
. Autres	7 501 145		7 501 145	6 277 741	1 223 404
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				200 279	- 200 279
Disponibilités	345 671		345 671	312 833	32 838
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	5 893		5 893	7 927	- 2 034
TOTAL (II)	10 617 335	56 288	10 561 047	9 233 787	1 327 260
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 223 793	11 919 910	18 303 884	17 223 785	1 080 099

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 191 000)	191 000	191 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	19 101	19 101	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	12 665 848	11 269 468	1 396 380
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 547 160	1 396 380	150 780
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	559 645	581 497	- 21 852
TOTAL (I)	14 982 754	13 457 446	1 525 308
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	341 277	341 277	
Provisions pour charges	843 468	843 468	
TOTAL (III)	1 184 745	1 184 745	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	890 404	1 187 414	- 297 010
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	22 424	22 424	
. Associés	859 632	980 915	- 121 283
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 216	21 423	9 793
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	318 217	327 351	- 9 134
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 272	25 003	- 14 731
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	4 221	17 066	- 12 845
TOTAL (IV)	2 136 385	2 581 595	- 445 210
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	18 303 884	17 223 785	1 080 099

S.A.S VDB et ASSOCIES

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 559 569		3 559 569	3 557 500	2 069	0,06
Chiffres d'affaires Nets	3 559 569		3 559 569	3 557 500	2 069	0,06
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				5 550	- 5 550	-100
Autres produits			102	12	90	750,00
Total des produits d'exploitation			3 559 671	3 563 061	- 3 390	-0,10
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			412 358	381 729	30 629	8,02
Impôts, taxes et versements assimilés			485 083	484 248	835	0,17
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations			351 213	382 343	- 31 130	-8,14
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			29 092	27 196	1 896	6,97
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			575	5 737	- 5 162	-89,98
Total des charges d'exploitation			1 278 321	1 281 254	- 2 933	-0,23
RESULTAT EXPLOITATION			2 281 350	2 281 808	- 458	-0,02
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			14	16	- 2	-12,50
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			64 957	51 084	13 873	27,16
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			64 971	51 100	13 871	27,14
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			48 462	56 031	- 7 569	-13,51
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			48 462	56 031	- 7 569	-13,51
RESULTAT FINANCIER			16 509	-4 931	21 440	434,80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			2 297 858	2 276 877	20 981	0,92

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 300	23 698	- 21 398	-90,29
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	39 353	40 936	- 1 583	-3,87
Total des produits exceptionnels	41 653	64 634	- 22 981	-35,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 501	180 246	- 162 745	-90,29
Total des charges exceptionnelles	17 501	180 246	- 162 745	-90,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 152	-115 612	139 764	120,89
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	774 850	764 886	9 964	1,30
Total des Produits	3 666 294	3 678 796	- 12 502	-0,34
Total des charges	2 119 134	2 282 416	- 163 282	-7,15
RESULTAT NET	1 547 160	1 396 380	150 780	10,80
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2016, dont le total est de 18 303 883,77 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 3 666 294,09 euros et le total des charges de 2 119 134,03 euros, dégagent un résultat de 1 547 160,06 euros.

L'exercice clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

-Conformément au règlement CRC 2002-10 sur les actifs immobilisés, l'application de la méthode rétrospective pour les composants de l'ensemble immobilier a généré les amortissements dérogatoires suivants : la dotation aux amortissements s'élève à 17 501 Euros et la reprise à 39 353 Euros portant le compte à 559 645 Euros.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

SAS VDB ASSOCIES

Expertise

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif, à compter de cet exercice, font systématiquement l'objet d'un test de dépréciation. Ce dernier a été mis en œuvre à partir de méthodes d'évaluation dites empiriques. Aucune dépréciation n'a été constatée.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société fait l'objet d'un contrôle fiscal pour les exercices 2009 à 2011.

Une partie du rappel d'impôt est contestée. Une provision est constituée pour 710 255 euros. Malgré la mise en recouvrement et le paiement en juillet 2014, la société maintient son désaccord sur les montants redressés et poursuit ses démarches contentieuses. Le règlement de 710 255€ est comptabilisé dans un compte 444200 « Etat, IS contentieux ».

Au cours de l'exercice précédent, la société a fait l'objet d'une nouvelle vérification par l'administration fiscale couvrant la période 01/01/2012 au 31/12/2014. Les redressements portent sur les mêmes éléments que le contrôle précédent. La société a rejeté à nouveau les rectifications. Le règlement de 133 213€ est comptabilisé dans un compte 444200 « Etat, IS contentieux ». Ce qui porte le total de ce compte à 843 468 €.

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société fille". La société SCAPINVEST est la société mère.

La seconde conception, définie par un avis de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes, a été retenue, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale. Cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs à l'intégration.
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe provenant des déficits et des moins-values à long terme sont conservées chez la société mère.
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe ne provenant pas des déficits (correctifs, crédits d'impôts...) sont également conservées chez la société mère.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	383 032		
Terrains	3 243 013		
Constructions sur sol propre	5 663 132		93 000
Constructions sur sol d'autrui	2 921 278		
Installations générales, agencements, constructions	1 727 907		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	935 583		4 640
Autres installations, agencements, aménagements	509 389		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	458 702		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	904 104		6 000
Avances et acomptes			
TOTAL	16 363 108		103 640
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 653 023		
Autres titres immobilisés	1 059 097		
Prêts et autres immobilisations financières	44 149		410
TOTAL	2 756 268		410
TOTAL GENERAL	19 502 408		104 050

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			383 032	383 032
Terrains			3 243 013	3 243 013
Constructions sur sol propre			5 756 132	5 756 132
Constructions sur sol d'autrui			2 921 278	4 392 451
Installations générales, agencements, constructions			1 727 907	256 734
Installations techniques, matériel et outillages industriels			940 223	940 223
Autres installations, agencements, aménagements			509 389	509 389
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			458 702	458 704
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			910 104	6 000
Avances et acomptes				
TOTAL			16 466 748	15 562 646
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 653 023	1 653 023
Autres titres immobilisés			1 059 097	1 059 097
Prêts et autres immobilisations financières			44 559	44 559
TOTAL			2 756 679	2 756 679
TOTAL GENERAL			19 606 458	18 702 356

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	65 512			65 512
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 188 117	283 622		3 471 739
Constructions sur sol d'autrui	2 816 588	39 153		2 855 741
Installations générales, agencements constructions	1 681 944	11 149		1 693 092
Installations techniques, matériel et outillages industriels	928 655	2 642		931 297
Installations générales, agencements divers	451 385	13 948		465 333
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	456 477	700		457 177
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 523 167	351 213		9 874 379
TOTAL GENERAL	9 588 678	351 213		9 939 891

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	283 622			16 527	39 353
Constructions sur sol d'autrui	39 153			974	
Installations générales, agencements constructions	11 149				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 642				
Installations générales, agencements divers	13 948				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	351 213			17 501	39 353
TOTAL GENERAL	351 213			17 501	39 353

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	581 497	17 501	39 353	559 645
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	581 497	17 501	39 353	559 645
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts	843 468			843 468
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	341 277			341 277
TOTAL Provisions	1 184 745			1 184 745
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	1 801 534			1 801 534
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	100 000			100 000
Sur autres immobilisations financières	22 197			22 197
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	27 196	29 092		56 288
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	1 950 927	29 092		1 980 019
TOTAL GENERAL	3 717 168	46 593	39 353	3 724 408
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		29 092		
- financières				
- exceptionnelles		17 501	39 353	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	44 559		44 559
Clients douteux ou litigieux	65 916	65 916	
Autres créances clients	1 836 746	1 836 746	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	843 468	843 468	
- T.V.A	18 497	18 497	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	7 159 868	0	7 159 868
Débiteurs divers	341 277	341 277	
Charges constatées d'avance	5 893	5 893	
TOTAL GENERAL	10 316 223	3 111 796	7 204 427
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	890 404	166 442	563 962	160 000
Emprunts et dettes financières divers	22 424	-0		22 424
Fournisseurs et comptes rattachés	31 216	31 216		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	318 217	318 217		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	10 272	10 272		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	859 632	0	859 632	
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 221	4 221		
TOTAL GENERAL	2 136 385	530 367	1 423 594	182 424
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	296 887			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		1 651 498	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		7 159 868	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		858 509	
Produits de participation			
Autres produits financiers		63 927	
Charges financières		8 717	

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport
Fonds boutique photos	85 000		
Fonds point presse	232 520		
Fonds brico	0		

SAS PDS et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes
BDA expertise

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	7 630
Autres créances	63 927
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	71 557

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	141
Emprunts et dettes financières divers	8 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 641
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	37 499

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 439	4 221
Charges / Produits financiers	1 454	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	5 893	4 221

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	191,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	191,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 559 569
TOTAL	3 559 569

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 559 569
TOTAL	3 559 569

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 297 858	766 533
Résultat exceptionnel (et participation)	24 152	8 317
Résultat comptable	1 547 160	774 850

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	1 486 800
TOTAL	1 486 800
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	

Rémunérations des dirigeants

Les dirigeants ne sont pas rémunérés par la société.

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

SCAPINVEST
ZI Rue du Moulin
51520 SAINT MARTIN SUR LE PRE

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	191 000	191 000	191 000	191 000	191 000
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 559 569	3 557 500	3 574 071	3 799 034	3 808 036
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 680 463	2 704 564	2 617 575	2 906 064	2 621 196
c) Impôt sur les bénéfices	774 850	764 886	742 183	795 785	758 861
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 905 613	1 939 678	1 875 392	2 110 279	1 862 335
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 547 160	1 396 380	1 201 180	1 655 893	499 484
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	1 906	1 940	1 875	2 110	1 862
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	1 547	1 396	1 201	1 656	499
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		13 457 446
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		13 457 446
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions règlementées	39 353	17 501
Résultat de l'exercice		1 547 160
SOLDE	39 353	1 564 661
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		14 982 754

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS SEAA (1)	40 000	985 120	100,00	1 502 346	1 502 346	849 792		26 816	-73 676	
EURL PASTEUR BRICO (1)	7 800	-153 071	100,00	100 000		151 485			-4 514	
EURL SEDAN VOYAGE (1)	49 152	209 068	100,00	49 152	49 152	-9 840		806 224	33 397	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(1) Selon les comptes annuels clos au 31/12/2016

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 772635 Pr.s/ex.ant.impôts et taxes	2 300,00 2 300,00
Reprises sur provisions et transferts de charges 787250 Repr. s/amort. derogatoires	39 352,67 39 352,67
Total des produits exceptionnels	41 652,67
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions 687250 Amortissements dérogatoires	17 500,82 17 500,82
Total des charges exceptionnelles	17 500,82

SAS VNB et ASSOCIES

Comptes BBA certifiés

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)
	Montant
752622 Pr./ex.ant-Rém.interméd. Hono.	5
772635 Pr.s/ex.ant.impôts et taxes	2 300
Total des produits sur exercices antérieurs	2 305
652622 Ch./ex.ant-Rém.interméd. Hono.	263
Total des charges sur exercices antérieurs	263