

RCS : RODEZ Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 70043 Numéro SIREN : 341 760 148 Nom ou dénomination : MACRIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2018 sous le numéro de dépôt 5013

Désignation de l'entreprise : <u>MACRIS S.A.S.</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>Centre E. LECLERC Route de Saint Affrique 12100 CREISSEL</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>				
Numéro SIRET * <u>34176014800021</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>31/03/2018</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	55 744 10 405	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	900 000 900 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	118 953 47 550 71 402	
		Constructions	AP	AQ	2 506 505 1 733 314 773 191	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 596 782 1 087 722 509 061	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 599 141 870 842 728 299	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY	71 250 71 250	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	53 238 10 500 42 738	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	501 154 411 635 89 519	
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG	1 896 1 896	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	195 872 195 872	
TOTAL (II)		BJ	BK	7 610 939 4 217 306 3 393 633		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	13 254 13 254	
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	3 819 882 111 021 3 708 860	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	311 283 7 431 303 852	
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 460 289 1 460 289	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	1 491 251 1 491 251		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	102 953 102 953		
	TOTAL (III)	CJ	CK	7 198 912 118 452 7 080 460		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	14 809 851 4 335 758 10 474 092		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :		Stocks :		Créances :

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2018

Désignation de l'entreprise		MACRIS S.A.S.		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 560 000)			DA	560 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	56 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * Ej)			DG		
	Report à nouveau			DH	(1 136 337)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 171 355	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (II)			DL	651 019	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (III)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	314 593	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	314 593	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 924 672	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	325 198	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 919 943	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 225 966	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	112 701	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	9 508 480		
(IV)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 474 092		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Écart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	6 404 404
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : <u>MACRIS S.A.S.</u>				Néant ☐ *		
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
					Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	46 030 389	FB	FC 46 030 389	
	Production vendue	biens * services *	FD	38 311	FE	FF 38 311
			FG	637 537	FH	FI 637 537
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	46 706 238	FK	FL 46 706 238
	Production stockée *					FM
	Production immobilisée *					FN
	Subventions d'exploitation					FO 51 435
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP 135 476
	Autres produits (1) (11)					FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 46 893 149
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 35 971 306
	Variation de stock (marchandises)*					FT 43 827
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU 53 162
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV 2 912
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 4 198 617
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 535 935
	Salaires et traitements *					FY 3 126 031
	Charges sociales (10)					FZ 833 777
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA 401 657
			- dotations aux provisions			GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC 116 771	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)					GE 51
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 45 284 045
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG 1 609 103	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)			GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)			GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 675
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 7 561
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 185
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Différences positives de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
	Total des produits financiers (V)					GP 8 422
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ 15 000
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 114 031
	Différences négatives de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
	Total des charges financières (VI)					GU 129 031
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV (120 609)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 1 488 495	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		MACRIS S.A.S.		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	11 701		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	13 872		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	25 573		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	11 423		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	13 821		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	179 593		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	204 837		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(179 264)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	174 302		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(36 427)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	46 927 144		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	45 755 788		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 171 355		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	6 725	
			- Crédit-bail immobilier		HQ	22 793	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	40 329	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
	Cession d'immobilisation			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnelles		
	Amendes et pénalités			5 930	13 872		
	Provision litige			94 593			
Provision dépr créances			85 000				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieures			

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

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018 dont le total est de 10 474 092,13 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 171 355,26 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Certifié conforme -


SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

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.

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

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 04 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 03 à 12 ans

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 649 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Augmentation de l'actif par l'enregistrement :

au débit du compte 444 - Etat Impôts sur les bénéfices du montant du CICE pour 2017 soit 200k€,

au débit du compte 4487 - Produits à recevoir du montant du CICE pour le premier trimestre 2018 calculé au 31 mars 2018 pour 38k€.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, précisant que le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, nous vous informons que le CICE de 2016 a permis à la société, en 2017 :

- d'autofinancer des investissements.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial (900k€), n'a pas été amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur d'usage est déterminée à partir de l'actualisation des données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis sous le contrôle de la direction générale.

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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	963 613		2 535
Terrains	87 436		31 516
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	256 272		
Installations générales, agencements, constructions	2 250 232		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 436 050		172 393
Autres installations, agencements, aménagements	960 523		73 899
Matériel de transport	287 673		151 015
Matériel de bureau, informatique, mobilier	127 041		2 358
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	71 250		
TOTAL	5 476 478		431 181
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	570 591		19 266
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	199 505		1 896
TOTAL	770 096		21 162
TOTAL GENERAL	7 210 187		454 879

	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			966 148	966 148
Terrains			118 953	118 953
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			256 272	256 272
Installations générales, agencements, constructions			2 250 232	2 250 232
Installations techniques, matériel et outillages industriels		11 661	1 596 782	1 596 782
Autres installations, agencements, aménagements			1 034 423	1 034 423
Matériel de transport		3 368	435 320	435 320
Matériel de bureau, informatique, mobilier			129 399	129 399
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			71 250	71 250
TOTAL		15 029	5 892 631	5 892 630
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		35 465	554 391	554 391
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 633	197 768	197 768
TOTAL		39 098	752 160	752 159
TOTAL GENERAL		54 127	7 610 939	7 610 938

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	50 281	5 463		55 744
Terrains	35 805	11 745		47 550
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	232 495	3 488		235 983
Installations générales, agencements constructions	1 379 113	118 218		1 497 331
Installations techniques, matériel et outillages industriels	971 068	116 952	298	1 087 722
Installations générales, agencements divers	540 584	66 971		607 555
Matériel de transport	96 514	67 739	909	163 344
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 862	11 082		99 943
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 344 441	396 194	1 207	3 739 428
TOTAL GENERAL	3 394 722	401 657	1 207	3 795 171

	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	5 463				
Terrains	11 745				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	3 488				
Installations générales, agencements constructions	118 218				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	116 952				
Installations générales, agencements divers	66 971				
Matériel de transport	67 739				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 082				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	396 194				
TOTAL GENERAL	401 657				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires 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				
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 Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		94 593		94 593
	135 000	85 000		220 000
TOTAL Provisions	135 000	179 593		314 593
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	407 135	15 000		422 135
	93 791	111 021	93 791	111 021
	3 037	5 750	1 356	7 431
TOTAL Dépréciations	503 963	131 771	95 147	540 587
TOTAL GENERAL	638 963	311 364	95 147	855 180
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		116 771 15 000 179 593	95 147	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

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	501 154		501 154
Prêts	1 896		1 896
Autres immobilisations financières	195 872		195 872
Clients douteux ou litigieux	14 130	14 130	
Autres créances clients	297 153	297 153	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 799	3 799	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	276 751	276 751	
- T.V.A	101 864	101 864	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	37 570	37 570	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 040 306	1 040 306	
Charges constatées d'avance	102 953	102 953	
TOTAL GENERAL	2 573 447	1 874 525	698 922
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 300		
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	3 924 672	820 596	2 954 457	149 620
Emprunts et dettes financières divers	324 239	324 239		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 919 943	3 919 943		
Personnel et comptes rattachés	617 582	617 582		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	192 848	192 848		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	138 680	138 680		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	276 856	276 856		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	960	960		
Autres dettes	112 701	112 701		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	9 508 480	6 404 404	2 954 457	149 620
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	847 711			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial	900 000			900 000

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	468 030
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	594 360
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 062 390

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	5 483
Emprunts et dettes financières divers	1 856
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	437 628
Dettes fiscales et sociales	733 450
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 178 416

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	102 953	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	102 953	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	140,00
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	4 000	140,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	46 030 389
Ventes de produits finis	38 311
Prestations de services	637 537
TOTAL	46 706 238

Répartition par marché géographique	Montant
France	46 706 238
Etranger	
TOTAL	46 706 238

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 488 495	69 063
Résultat exceptionnel (et participation)	-179 264	-105 490
Résultat comptable	1 171 355	-36 427

Commentaires :

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	112 000	24 321	136 321
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	14 913	9 120	24 033
- Dotations de l'exercice	22 400	8 107	30 507
TOTAL	74 687	7 094	81 781
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	15 195	12 148	27 343
- Exercice	22 793	6 725	29 518
TOTAL	37 988	18 873	56 861
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	22 793	6 165	28 958
- à plus d'un an et cinq au plus	53 182		53 182
- à plus de cinq ans			
TOTAL	75 975	6 165	82 140
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		243	243
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	1 120		1 120
- à plus de cinq ans			
TOTAL	1 120	243	1 363
Montant pris en charge dans l'exercice	22 793	6 725	29 518

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	3 499 910
TOTAL	3 499 910
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 :	
Pret CIC : Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce	1 762 037
Pret BPO : Nantissement en 4ème rang du fonds de commerce	676 682
Pret BPO : Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce	1 191 907
Pret BPO : Nantissement en 5ème rang du fonds de commerce	211 366
TOTAL	3 841 993

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	20 511
Autres :	
TOTAL	20 511
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 670
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	11 670

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	110	
Ouvriers		
TOTAL	135	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		175 290	
TOTAL		175 290	

Commentaires :

Le tableau des engagements retraite figurant dans la présente annexe a fait l'objet de calculs sur les bases suivantes :

- départ volontaire,
- convention collective applicable : "3305 - Commerce à prédominance alimentaire",
- âge estimé de départ à la retraite : 65 ans
- progression des droits : 2%
- taux d'actualisation retenu : 1.50% (1.80% en 2016-2017)
- taux de charge retenu : 31%
- Rotation forte du personnel (moyenne en 2016-2017)

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>										
SARL Mathilde C	10 000	-59 446	60,00	6 000		111 411		172 919	12 886	
SARL Gribouillis	5 000	-278 247	90,00	4 500		354 723		94 937	-12 690	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI Ondine	1 524		10,00	152	152					
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										

Observations complémentaires

RAPPORT du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

MACRIS

S.A.S au capital de 560 000 Euros

Centre E. LECLERC
Route de Saint Affrique
12100 CREISSELS

RCS Rodez 87 B 70043
SIRET 341 760 148 00021 – 4711 F

31.03.2018



CONCEPT EXPERTS & COMMISSAIRES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

SAS MACRIS
*Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 mars 2018*

Mesdames, Messieurs,

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 MACRIS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 avril 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIÉS

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

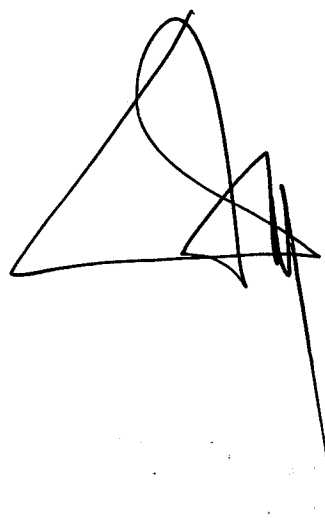
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Avignon, le 03 septembre 2018

Le Commissaire aux Comptes
CONCEPT EXPERTS & COMMISSAIRES

T. BOUSQUET

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a vertical line and some additional strokes.

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

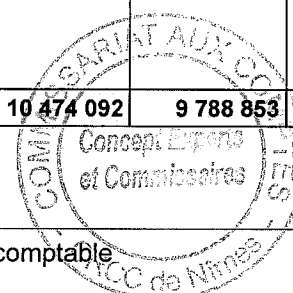
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ✓ 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

Présenté en Euros

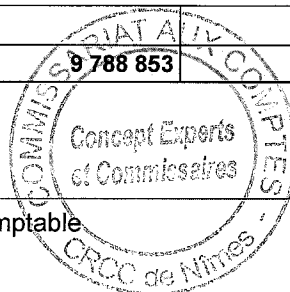
ACTIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	66 148	55 744	10 405	13 332	- 2 927
Fonds commercial	900 000		900 000	900 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	118 953	47 550	71 402	51 631	19 771
Constructions	2 506 505	1 733 314	773 191	894 897	- 121 706
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 596 782	1 087 722	509 061	464 982	44 079
Autres immobilisations corporelles	1 599 141	870 842	728 299	649 277	79 022
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	71 250		71 250	71 250	
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	53 238	10 500	42 738	38 266	4 472
Créances rattachées à des participations	501 154	411 635	89 519	125 190	- 35 671
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 896		1 896	3 633	- 1 737
Autres immobilisations financières	195 872		195 872	195 872	
TOTAL (I)	7 610 939	4 217 306	3 393 633	3 408 330	- 14 697
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	13 254		13 254	16 166	- 2 912
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 819 882	111 021	3 708 860	3 769 917	- 61 057
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	311 283	7 431	303 852	289 670	14 182
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	3 799		3 799	5 933	- 2 134
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	276 751		276 751	169 124	107 627
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	101 864		101 864	96 956	4 908
. Autres	1 077 876		1 077 876	954 243	123 633
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 491 251		1 491 251	971 871	519 380
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	102 953		102 953	106 642	- 3 689
TOTAL (II)	7 198 912	118 452	7 080 460	6 380 522	699 938
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	14 809 851	4 335 758	10 474 092	9 788 853	685 239



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 560 000)	560 000	560 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	56 000	56 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-1 136 337	-2 478 990	1 342 653
Résultat de l'exercice	1 171 355	1 342 654	- 171 299
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	651 019	-520 337	1 171 356
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	314 593	135 000	179 593
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	314 593	135 000	179 593
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 924 672	4 773 545	- 848 873
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	324 239	488 533	- 164 294
. Associés	960	960	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 919 943	3 453 922	466 021
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	617 582	635 626	- 18 044
. Organismes sociaux	192 848	155 591	37 257
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	138 680	171 748	- 33 068
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	276 856	362 717	- 85 861
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	112 701	131 548	- 18 847
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	9 508 480	10 174 189	- 665 709
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	10 474 092	9 788 853	685 239

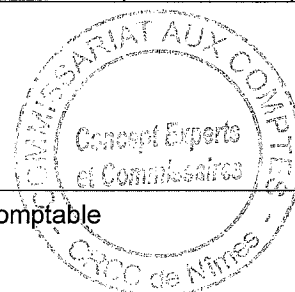


Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	46 030 389		46 030 389	45 608 597	421 792 0,92
Production vendue biens	38 311		38 311	38 545	- 234 -0,61
Production vendue services	637 537		637 537	599 799	37 738 6,29
Chiffres d'affaires Nets	46 706 238		46 706 238	46 246 941	459 297 0,99

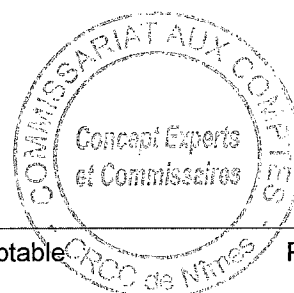
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation		51 435	47 799	3 636	7,61
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		135 476	41 221	94 255	228,66
Autres produits					
Total des produits d'exploitation (I)	46 893 149	46 335 961	557 188	1,20	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	35 971 306	35 942 481	28 825	0,08	
Variation de stock (marchandises)	43 827	-99 307	143 134	144,13	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	53 162	42 936	10 226	23,82	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	2 912	-3 156	6 068	192,27	
Autres achats et charges externes	4 198 617	4 188 459	10 158	0,24	
Impôts, taxes et versements assimilés	535 935	503 778	32 157	6,38	
Salaires et traitements	3 126 031	3 167 963	- 41 932	-1,32	
Charges sociales	833 777	821 641	12 136	1,48	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	401 657	338 320	63 337	18,72	
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant	116 771	96 828	19 943	20,60	
Dotations aux provisions pour risques et charges		50 000	- 50 000	-100	
Autres charges	51	769	- 718	-93,37	
Total des charges d'exploitation (II)	45 284 045	45 050 714	233 331	0,52	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	1 609 103	1 285 247	323 856	25,20	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations	675	10 307	- 9 632	-93,45	
Produits des autres valeurs mobilières et créances	7 561	9 443	- 1 882	-19,93	
Autres intérêts et produits assimilés	185	861	- 676	-78,51	
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)	8 422	20 612	- 12 190	-59,14	
Dotations financières aux amortissements et provisions	15 000	43 459	- 28 459	-65,48	
Intérêts et charges assimilées	114 031	164 615	- 50 584	-30,73	
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)	129 031	208 074	- 79 043	-37,99	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-120 609	-187 463	66 854	35,66	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	1 488 495	1 097 784	390 711	35,59	



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 701	56 821	- 45 120	-79,41
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 872	485 425	- 471 553	-97,14
Reprises sur provisions et transferts de charges		44 425	- 44 425	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	25 573	586 670	- 561 097	-95,64
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 423	61 971	- 50 548	-81,57
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 821	7 297	6 524	89,41
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	179 593	85 000	94 593	111,29
Total des charges exceptionnelles (VIII)	204 837	154 268	50 569	32,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-179 264	432 403	- 611 667	141,46
Participation des salariés (IX)	174 302	162 244	12 058	7,43
Impôts sur les bénéfices (X)	-36 427	25 289	- 61 716	244,04
Total des Produits (I+III+V+VII)	46 927 144	46 943 243	- 16 099	-0,03
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	45 755 788	45 600 589	155 199	0,34
RESULTAT NET	1 171 355	1 342 654	- 171 299	-12,76
Dont Crédit-bail mobilier	6 725	27 070	- 20 345	-75,16
Dont Crédit-bail immobilier	22 793	15 195	7 598	50,00



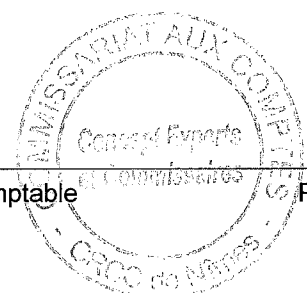
Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018 dont le total est de 10 474 092,13 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 171 355,26 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

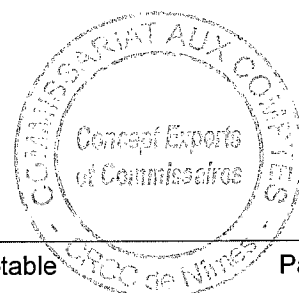
- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations



Règles et méthodes comptables

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

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

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.

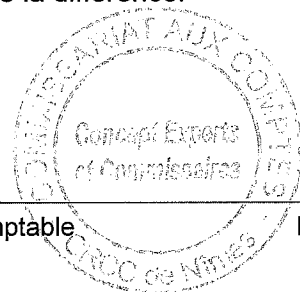
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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 04 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 03 à 12 ans

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.



STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 649 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Augmentation de l'actif par l'enregistrement :

au débit du compte 444 - Etat Impôts sur les bénéfices du montant du CICE pour 2017 soit 200k€,

au débit du compte 4487 - Produits à recevoir du montant du CICE pour le premier trimestre 2018 calculé au 31 mars 2018 pour 38k€.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, précisant que le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, nous vous informons que le CICE de 2016 a permis à la société, en 2017 :

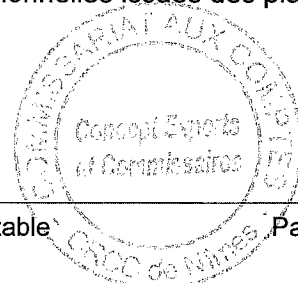
- d'autofinancer des investissements.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial (900k€), n'a pas été amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur d'usage est déterminée à partir de l'actualisation des données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis sous le contrôle de la direction générale.

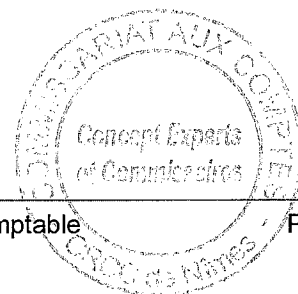


Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

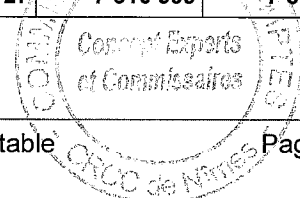
- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce



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	963 613		2 535
Terrains	87 436		31 516
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	256 272		
Installations générales, agencements, constructions	2 250 232		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 436 050		172 393
Autres installations, agencements, aménagements	960 523		73 899
Matériel de transport	287 673		151 015
Matériel de bureau, informatique, mobilier	127 041		2 358
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	71 250		
TOTAL	5 476 478		431 181
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	570 591		19 266
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	199 505		1 896
TOTAL	770 096		21 162
TOTAL GENERAL	7 210 187		454 879

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. 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			966 148	966 148
Terrains			118 953	118 953
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			256 272	256 272
Installations générales, agencements, constructions			2 250 232	2 250 232
Installations techniques, matériel et outillages industriels		11 661	1 596 782	1 596 782
Autres installations, agencements, aménagements			1 034 423	1 034 423
Matériel de transport		3 368	435 320	435 320
Matériel de bureau, informatique, mobilier			129 399	129 399
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			71 250	71 250
TOTAL		15 029	5 892 631	5 892 630
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		35 465	554 391	554 391
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 633	197 768	197 768
TOTAL		39 098	752 160	752 159
TOTAL GENERAL		54 127	7 610 939	7 610 938

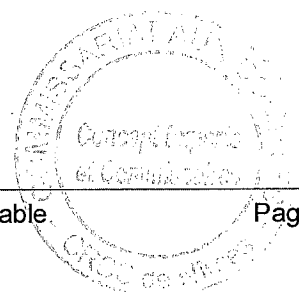


Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	50 281	5 463		55 744
Terrains	35 805	11 745		47 550
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	232 495	3 488		235 983
Installations générales, agencements constructions	1 379 113	118 218		1 497 331
Installations techniques, matériel et outillages industriels	971 068	116 952	298	1 087 722
Installations générales, agencements divers	540 584	66 971		607 555
Matériel de transport	96 514	67 739	909	163 344
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 862	11 082		99 943
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 344 441	396 194	1 207	3 739 428
TOTAL GENERAL	3 394 722	401 657	1 207	3 795 171

	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	5 463				
Terrains	11 745				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	3 488				
Installations générales, agencements constructions	118 218				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	116 952				
Installations générales, agencements divers	66 971				
Matériel de transport	67 739				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 082				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	396 194				
TOTAL GENERAL	401 657				

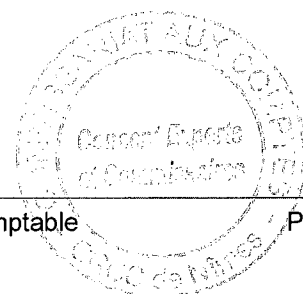
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires 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				
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 Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		94 593		94 593
	135 000	85 000		220 000
TOTAL Provisions	135 000	179 593		314 593
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	407 135	15 000		422 135
	93 791	111 021	93 791	111 021
	3 037	5 750	1 356	7 431
TOTAL Dépréciations	503 963	131 771	95 147	540 587
TOTAL GENERAL	638 963	311 364	95 147	855 180
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		116 771 15 000 179 593	95 147	

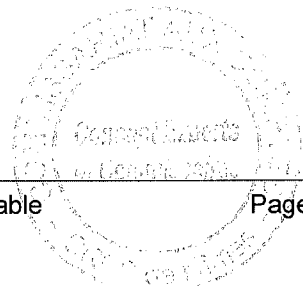
Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



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	501 154		501 154
Prêts	1 896		1 896
Autres immobilisations financières	195 872		195 872
Clients douteux ou litigieux	14 130	14 130	
Autres créances clients	297 153	297 153	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 799	3 799	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	276 751	276 751	
- T.V.A	101 864	101 864	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	37 570	37 570	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 040 306	1 040 306	
Charges constatées d'avance	102 953	102 953	
TOTAL GENERAL	2 573 447	1 874 525	698 922
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 300		
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	3 924 672	820 596	2 954 457	149 620
Emprunts et dettes financières divers	324 239	324 239		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 919 943	3 919 943		
Personnel et comptes rattachés	617 582	617 582		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	192 848	192 848		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	138 680	138 680		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	276 856	276 856		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	960	960		
Autres dettes	112 701	112 701		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	9 508 480	6 404 404	2 954 457	149 620
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	847 711			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial	900 000			900 000

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	468 030
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	594 360
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 062 390

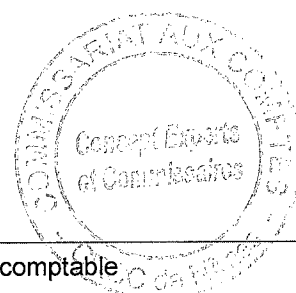
Charges à payer et avoirs à établir

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	5 483
Emprunts et dettes financières divers	1 856
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	437 628
Dettes fiscales et sociales	733 450
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 178 416

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	102 953	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	102 953	

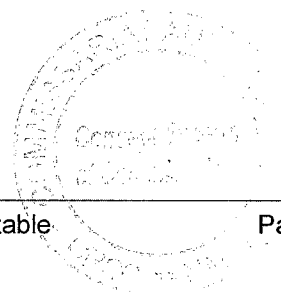
Commentaires :



Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	140,00
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	4 000	140,00

Commentaires :



Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	46 030 389
Ventes de produits finis	38 311
Prestations de services	637 537
TOTAL	46 706 238

Répartition par marché géographique	Montant
France	46 706 238
Etranger	
TOTAL	46 706 238

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 488 495	69 063
Résultat exceptionnel (et participation)	-179 264	-105 490
Résultat comptable	1 171 355	-36 427

Commentaires :



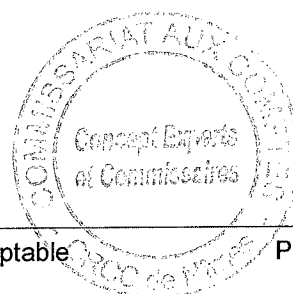
Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	112 000	24 321	136 321
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	14 913	9 120	24 033
- Dotations de l'exercice	22 400	8 107	30 507
TOTAL	74 687	7 094	81 781
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	15 195	12 148	27 343
- Exercice	22 793	6 725	29 518
TOTAL	37 988	18 873	56 861
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	22 793	6 165	28 958
- à plus d'un an et cinq au plus	53 182		53 182
- à plus de cinq ans			
TOTAL	75 975	6 165	82 140
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		243	243
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	1 120		1 120
- à plus de cinq ans			
TOTAL	1 120	243	1 363
Montant pris en charge dans l'exercice	22 793	6 725	29 518

Engagements financiers

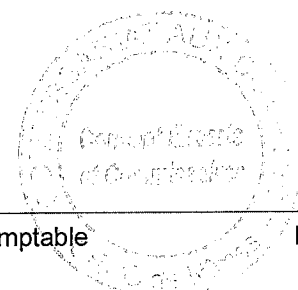
Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	3 499 910
TOTAL	3 499 910
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

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

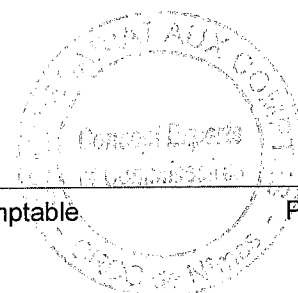
	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
Pret CIC : Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce	1 762 037
Pret BPO : Nantissement en 4ème rang du fonds de commerce	676 682
Pret BPO : Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce	1 191 907
Pret BPO : Nantissement en 5ème rang du fonds de commerce	211 366
TOTAL	3 841 993



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Autres :	20 511
TOTAL	20 511
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :



Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

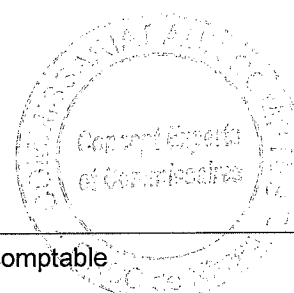
	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 670
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	11 670

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	110	
Ouvriers		
TOTAL	135	

Commentaires :



Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		175 290	
TOTAL		175 290	

Commentaires :

Le tableau des engagements retraite figurant dans la présente annexe a fait l'objet de calculs sur les bases suivantes :

- départ volontaire,
- convention collective applicable : "3305 - Commerce à prédominance alimentaire",
- âge estimé de départ à la retraite : 65 ans
- progression des droits : 2%
- taux d'actualisation retenu : 1.50% (1.80% en 2016-2017)
- taux de charge retenu : 31%
- Rotation forte du personnel (moyenne en 2016-2017)

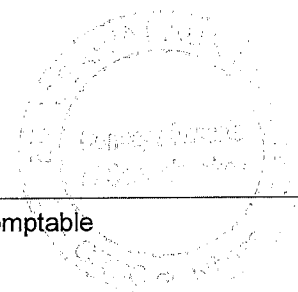
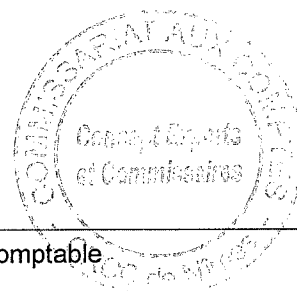


Tableau des filiales et participations

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>										
SARL Mathilde C	10 000	-59 446	60,00	6 000		111 411		172 919	12 886	
SARL Gribouillis	5 000	-278 247	90,00	4 500		354 723		94 937	-12 690	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI Ondine	1 524		10,00	152	152					
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										

Observations complémentaires



MACRIS
Société par actions simplifiée au capital de 560.000 Euros
Siège social : Centre Commercial du Viaduc – Route de Saint Affrique
12100 CREISSELS
RCS RODEZ 341.760.148.

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 28 SEPTEMBRE 2018

~~DU BENEFICE~~
~~AFFECTATION DE L'EXERCICE CLOS LE 31.03.18.~~

[.../...]

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève au montant de 1.171.355 Euros comme suit :

Affectation :

- | | |
|---|-----------------|
| - A l'apurement total du compte « Report à nouveau » débiteur | 1 136 337 euros |
| - Le solde soit 35.018 euros au compte « Autres réserves » | 35.018 euros |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 651.019 euros.

L'Assemblée Générale constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 mars 2018 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Conformément à la Loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

Certifié conforme

Le Président

Monsieur Christian CABIRON

Certifié conforme à l'original.

