



RCS : BAYONNE

Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00191

Numéro SIREN : 344 501 648

Nom ou dénomination : LASSAB

Ce dépôt a été enregistré le 07/09/2017 sous le numéro de dépôt 6482

- 7 SEP. 2017

PLAQUETTE ANNUELLE

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SAS LASSAB

ZAC DE TARGA

64120 AICIRITS

Tél. 0559658309

APE : 4711D

Siret : 34450164800010



C.F.C.A.

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes.
Conseil Régional d'Aquitaine et Compagnie Régionale de Pau.

8 rue Faraday - Zone de la linière

64140 BILLERE

Tél. 05.59.72.13.60

Fax. 05.59.32.91.60

Courriel : cfca@cfcaexpert.fr

Web : <http://www.cfcaexpert.fr>

PLAQUETTE ANNUELLE

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Liasse fiscale



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

Désignation de l'entreprise SAS LASSAB										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12																								
Adresse de l'entreprise ZAC DE TARGA 64120 AICIRITS										Durée de l'exercice précédent* 12																								
Numéro SIRET* 3 4 4 5 0 1 6 4 8 0 0 0 1 0										Néant ☐ *																								
										Exercice N clos le, 31/12/2016																								
										Brut 1					Amortissements, provisions 2					Net 3														
Capital souscrit non appelé (I)										AA																								
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *								AB										AC														
		Frais de développement *								CX										CQ														
		Concessions, brevets et droits similaires								AF					1 440					AG					1 440									
		Fonds commercial (1)								AH										AI														
		Autres immobilisations incorporelles								AJ										AK														
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles								AL										AM														
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains								AN										AO														
		Constructions								AP					541 125					AQ					351 235					189 889				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								AR					884 089					AS					648 648					235 441				
		Autres immobilisations corporelles								AT					949 784					AU					665 716					284 067				
		Immobilisations en cours								AV										AW														
		Avances et acomptes								AX										AY														
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence								CS										CT														
		Autres participations								CU					126 472					CV										126 472				
		Créances rattachées à des participations								BB					1					BC										1				
		Autres titres immobilisés								BD					50 000					BE										50 000				
		Prêts								BF					9 649					BG										9 649				
		Autres immobilisations financières*								BH					43 934					BI										43 934				
TOTAL (II)										BJ					2 606 495					BK					1 667 040					939 454				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements								BL					26 422					BM										26 422				
		En cours de production de biens								BN										BO														
		En cours de production de services								BP										BQ														
		Produits intermédiaires et finis								BR										BS														
		Marchandises								BT					1 012 561					BU					9 079					1 003 481				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes								BV										BW														
		Clients et comptes rattachés (3)*								BX					40 751					BY					1 910					38 841				
		Autres créances (3)								BZ					214 853					CA										214 853				
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé								CB										CC														
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :								CD					243 200					CE										243 200				
Disponibilités								CF					263 131					CG										263 131						
Charges constatées d'avance (3)*										CH					21 084					CI										21 084				
Comptes de régularisation	TOTAL (III)								CJ					1 822 004					CK					10 989					1 811 014					
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								CW																									
	Primes de remboursement des obligations (V)								CM																									
	Ecart de conversion actif* (VI)								CN																									
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)								CO					4 428 499					1A					1 678 030					2 750 469					
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 :*										Immobilisations :					Stocks :					Créances :														

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS LASSAB</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 45 000)	DA	45 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 573
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG	905 092
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	96 215
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 050 881
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	433 660
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	124 862
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	93
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	828 210
	Dettes fiscales et sociales	DY	312 484
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	276
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 699 588
	Ecart de conversion passif* (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 750 469
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 443 940
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 185	

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

Désignation de l'entreprise : SAS LASSAB							Néant ☐ *	
							Exercice N	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	14 146 134	FB		FC	14 146 134	
	Production vendue { biens * services *	FD	1 126 072	FE		FF	1 126 072	
		FG	215 250	FH	16 759	FI	232 010	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	15 487 457	FK	16 759	FL	15 504 217	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	16 691	
	Autres produits (I) (11)					FQ	53	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	15 520 962
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	11 742 301	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(12 078)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	831 360	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	4 405	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	876 940	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	148 489	
	Salaires et traitements*					FY	1 240 851	
	Charges sociales (10)					FZ	392 587	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	222 835
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	10 989
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	957	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	15 459 640
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	61 322
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	57 992	
	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	57 992	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 569	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	15 569	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	42 423	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	103 745	

Désignation de l'entreprise SAS LASSAB		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	17 726	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	235 270	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	252 997	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	11 283	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	235 270	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	246 554	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	6 442	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	13 973	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	15 831 953	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	15 735 737	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	96 215	
REVENUS	(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	9 394	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	2 084	
	(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	AI	11 792	
	(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	
	Voir état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
Régularisations antérieures sur tiers			5 664	
Régularisations antérieures sur les 600 FCPR			3 730	
Redressement contrôle Urssaf		1 364		
Régularisations antérieures sur tiers		720		

Détail produits et charges exceptionnels

[illegible]

PLAQUETTE ANNUELLE

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexes des comptes annuels



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LASSAB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 750 470 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 96 215 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,5 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2010 - 2012

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 57 802 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 440			1 440
Immobilisations incorporelles	1 440			1 440
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	541 125			541 125
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	884 089			884 089
- Installations générales, agencements aménagement divers	822 397	82 553	3 197	901 752
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 311		279	48 032
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 295 922	82 553	3 476	2 374 998
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	131 743		5 271	126 473
- Autres titres immobilisés	280 000		230 000	50 000
- Prêts et autres immobilisations financières	52 754	830		53 584
Immobilisations financières	464 497	830	235 271	230 057
ACTIF IMMOBILISE	2 761 859	83 382	238 747	2 606 496

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		82 553	830	83 382
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		82 553	830	83 382
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 476	235 271	238 747
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		3 476	235 271	238 747

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI BIAK BAT 64120 AICIRITS	1 500	589 381	10,00	116 909

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	152	152	99		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 440			1 440
Immobilisations incorporelles	1 440			1 440
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	297 123	54 113		351 236
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	559 925	88 723		648 648
- Installations générales, agencements aménagements divers	541 065	79 817	3 197	617 685
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 127	184	279	48 032
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 446 241	222 836	3 476	1 665 601
ACTIF IMMOBILISE	1 447 681	222 836	3 476	1 667 041

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 330 275 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1		1
Prêts	9 649		9 649
Autres	43 935		43 935
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	40 752	40 752	
-Autres-	214.854	214.854	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	21 084	21 084	
Total	330 275	276 690	53 585
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS	729
RRRO A RECEVOIR TTC	2 791
PRODUITS A RECEVOIR	64 274
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	974
INTERETS COURUS A RECEVOIR	4
Total	68 772

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 45 000,00 Euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 15,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 699 495 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 186	1 186		
- à plus de 1 an à l'origine	432 475	176 920	255 555	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	15 956	15 956		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	828 211	828 211		
Dettes fiscales et sociales	312 484	312 484		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	109 184	109 184		
Produits constatés d'avance				
Total	1 699 495	1 443 940	255 555	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	247 265			
(**) Dont envers les associés	108 907			

Un emprunt de 200 000 euros a été contracté le 29/03/2013 aux taux de 2.20% sur 4ans pour la mise en place du DRIVE. A la sureté et remboursement du prêt en principal et intérêts, frais, indemnités et autres accessoires, l'emprunteur a consenti au nantissement du fonds de commerce de l'intermarché sis Zac de Targa à AICIRITS.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes 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			
Total			

Charges à payer

	Montant
FACT.A REC.FRAIS GENERAUX	21 867
FACT.A RECEV COTIST° ITM	7 761
FACT.A RECEV HONORAIRES	9 024
INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	732
INTERETS COURUS A PAYER	1 186
DETTES PROV CONGES PAYES	48 738
PROV CS CONGES PAYES	15 109
ETAT CHARGES A PAYER	1 190
ABONNT FORMATION TTC	13 675
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	8 377
ABONNT SUBV PART CONSTRUCTION	5 546
ABONNT TAXE GRDE SURF	61 562
Total	194 767

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	21 084		
Total	21 084		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 727	18 072
Produits exceptionnels sur opérations en capital	235 271	9 000
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	252 998	27 072
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 284	13 710
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	235 271	10 524
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		931
Total des charges exceptionnelles	246 555	25 166
Résultat exceptionnel	6 443	1 906

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisations contenant	9 012	8 322
Pénalités, amendes fiscales et pénales	187	
Redressement contrôle Urssaf	1 364	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		10
Régularisations antérieures sur tiers		5 664
Cessions obligations immo Mousquetaires et parts U I	235 271	235 271
Régularisations antérieures sur les 600 FCPR		3 730
Régularisations antérieures sur tiers	721	
TOTAL	246 555	252 998

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 139 135 Euros
Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SOCIETE LASSAB
Société par Actions Simplifiée au capital de 45.000,00 €uros
Siège social : ZAC de Targa
64120 AICIRITS
R.C.S. : BAYONNE B 344 501 648

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 JUIN 2017

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice, qui s'élève à la somme positive de 96.215 €uros, de la manière suivante :

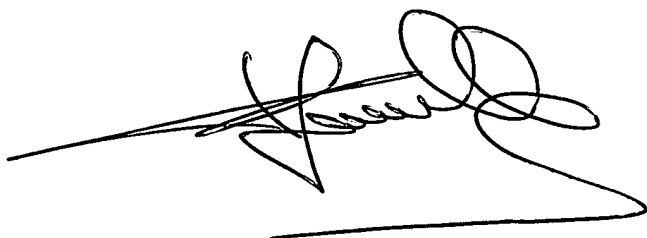
- Poste « Autres réserves » : 96.215 euros.

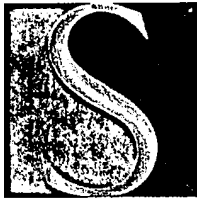
L'assemblée générale rappelle que la Société a distribué les dividendes suivants au cours des trois derniers exercices :

EXERCICE SOCIAL	TOTAL DIVIDENDES VERSES	DONT NON ELIGIBLE/SOUMIS A L'ABATTEMENT	DONT ELIGIBLE/SOUMIS A L'ABATTEMENT
Exercice clos le 31/12/2013	150.000 €uros	50 €uros	149.950 €uros
Exercice clos le 31/12/2014	201.000 €uros	67 €uros	200.933 €uros
Exercice clos le 31/12/2015	201.000 €uros	67 €uros	200.933 €uros

Extrait certifié conforme

Frédéric LASSALLE





Serco Partners

Expertise comptable
Commissariat aux comptes
Audit et Conseil

Bruno Le Besnerais
François Tournier
Philippe Gandon
Benoît Gourrin
Associés

LASSAB

SAS au capital de 45 000 Euros
Siège social : Zac de Targa - AICIRITS
64120 SAINT PALAIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016





Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux actionnaires,

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

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

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

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

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

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9, du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :



- **Règles et principes comptables**

L'annexe expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- **Estimations significatives**

Nous avons procédé, sur la base des éléments disponibles, à l'appréciation du caractère raisonnable :

- des estimations retenues pour la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice,
- de la valeur d'inventaire des titres de participation à la clôture de l'exercice.

- **Présentation d'ensemble des comptes annuels**

Nous nous sommes assurés de la concordance avec la comptabilité des informations données dans l'annexe.

- **Conclusion**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Labège, le 4 mai 2017

Le commissaire aux comptes
Serco Partners



Benoît Gourrin



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 440	1 440		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	541 125	351 236	189 889	244 002
Installations techniques, matériel et outillage industriels	884 089	648 648	235 441	324 164
Autres immobilisations corporelles	949 784	665 717	284 068	281 515
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	126 472		126 472	126 472
Créances rattachées aux participations	1		1	5 271
Autres titres immobilisés	50 000		50 000	280 000
Prêts	9 649		9 649	9 649
Autres immobilisations financières	43 935		43 935	43 105
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 606 496	1 667 041	939 455	1 314 178
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	26 422		26 422	30 827
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 012 561	9 079	1 003 482	997 201
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	40 752	1 910	38 842	39 672
Autres créances	214 854		214 854	266 444
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	243 200		243 200	243 200
Disponibilités	263 131		263 131	171 251
Charges constatées d'avance (3)	21 084		21 084	31 342
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 822 004	10 990	1 811 015	1 779 937
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 428 500	1 678 030	2 750 470	3 094 115
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



 Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	45 000	45 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 573	4 573
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	905 092	972 820
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	96 215	133 272
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 050 881	1 155 666
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	433 660	584 552
Emprunts et dettes financières diverses (3)	124 863	159 196
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	93	44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	828 211	758 761
Dettes fiscales et sociales	312 484	433 517
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	276	1 995
Produits constatés d'avance (1)		384
TOTAL DETTES	1 699 588	1 938 449
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 750 470	3 094 115
(1) Dont à plus d'un an (a)	255 555	343 083
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 443 940	1 595 323
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 186	1 262
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

31/12/2016

31/12/2015

Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	14 146 134	14 860 076
Production vendue (biens)	1 126 073	991 808
Production vendue (services)	232 010	253 423
Chiffre d'affaires net	15 504 217	16 105 307
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>16 759</i>	<i>12 997</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 692	22 792
Autres produits	54	493
Total I	15 520 963	16 128 593
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	11 742 301	12 312 158
Variations de stock	-12 078	-81 993
Achats de matières premières et autres approvisionnements	831 361	861 533
Variations de stock	4 405	25 242
Autres achats et charges externes (a)	876 940	869 011
Impôts, taxes et versements assimilés	148 490	151 044
Salaires et traitements	1 240 852	1 252 052
Charges sociales	392 587	455 899
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	222 836	223 268
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	10 990	4 899
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	958	1 071
Total II	15 459 641	16 074 184
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	61 322	54 409
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	57 993	59 658
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	57 993	59 658
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	15 570	21 258
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	15 570	21 258
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	42 423	38 399
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	103 745	92 808



Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	17 727	18 072
Sur opérations en capital	235 271	9 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	252 998	27 072
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	11 284	13 710
Sur opérations en capital	235 271	10 524
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		931
Total charges exceptionnelles (VIII)	246 555	25 166
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 443	1 906
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	13 973	-38 558
Total des produits (I+III+V+VII)	15 831 953	16 215 323
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 735 738	16 082 051
BENEFICE OU PERTE	96 215	133 272
(a) Y compris :		6 202
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	9 394	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	2 085	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		





Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LASSAB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 750 470 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 96 215 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les immobilisations décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,5 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2010 - 2012

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 57 802 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 440			1 440
Immobilisations incorporelles	1 440			1 440
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	541 125			541 125
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	884 089			884 089
- Installations générales, agencements aménagements divers	822 397	82 553	3 197	901 752
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 311		279	48 032
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 295 922	82 553	3 476	2 374 998
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	131 743		5 271	126 473
- Autres titres immobilisés	280 000		230 000	50 000
- Prêts et autres immobilisations financières	52 754	830		53 584
Immobilisations financières	464 497	830	235 271	230 057
ACTIF IMMOBILISE	2 761 859	183 382	238 747	2 606 496



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		82 553	830	83 382
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		82 553	830	83 382
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 476	235 271	238 747
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		3 476	235 271	238 747



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI BIAK BAT 64120 AICIRITS	1 500	589 381	10,00	116 909

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	152	152	99		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 440			1 440
Immobilisations incorporelles	1 440			1 440
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	297 123	54 113		351 236
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	559 925	88 723		648 648
- Installations générales, agencements aménagements divers	541 065	79 817	3 197	617 685
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 127	184	279	48 032
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 446 241	222 836	3 476	1 665 601
ACTIF IMMOBILISE	1 447 681	222 836	3 476	1 667 041



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 330 275 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1		1
Prêts	9 649		9 649
Autres	43 935		43 935
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	40 752	40 752	
Autres	214 854	214 854	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	21 084	21 084	
Total	330 275	276 690	53 585
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS	729
RRRO A RECEVOIR TTC	2 791
PRODUITS A RECEVOIR	64 274
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	974
INTERETS COURUS A RECEVOIR	4
Total	68 772



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 45 000,00 Euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 15,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 699 495 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 186	1 186		
- à plus de 1 an à l'origine	432 475	176 920	255 555	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	15 956	15 956		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	828 211	828 211		
Dettes fiscales et sociales	312 484	312 484		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	109 184	109 184		
Produits constatés d'avance				
Total	1 699 495	443 940	255 555	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	247 265			
(**) Dont envers les associés	108 907			

Un emprunt de 200 000 euros a été contracté le 29/03/2013 aux taux de 2.20% sur 4ans pour la mise en place du DRIVE. A la sureté et remboursement du prêt en principal et intérêts, frais, indemnités et autres accessoires, l'emprunteur a consenti au nantissement du fonds de commerce de l'intermarché sis Zac de Targa à AIGIRITS.



Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes 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			
Total			

Charges à payer

	Montant
FACT.A REC.FRAIS GENERAUX	21 867
FACT.A RECEV COTIST° ITM	7 761
FACT.A RECEV HONORAIRES	9 024
INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	732
INTERETS COURUS A PAYER	1 186
DETTES PROV CONGES PAYES	48 738
PROV CS CONGES PAYES	15 109
ETAT CHARGES A PAYER	1 190
ABONNT FORMATION TTC	13 675
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	8 377
ABONNT SUBV PART CONSTRUCTION	5 546
ABONNT TAXE GRDE SURF	61 562
Total	194 767



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	21 084		
Total	21 084		



Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

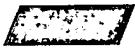
Résultat exceptionnel

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 727	18 072
Produits exceptionnels sur opérations en capital	235 271	9 000
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	252 998	27 072
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 284	13 710
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	235 271	10 524
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		931
Total des charges exceptionnelles	246 555	25 166
Résultat exceptionnel	6 443	1 906

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisations contenant	9 012	8 322
Pénalités, amendes fiscales et pénales	187	
Redressement contrôle Urssaf	1 364	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		10
Régularisations antérieures sur tiers		5 664
Cessions obligations immo Mousquetaires et parts U I	235 271	235 271
Régularisations antérieures sur les 600 FCPR		3 730
Régularisations antérieures sur tiers	721	
TOTAL	246 555	252 998





Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 139 135 Euros
Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.



[illegible]

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

Tél : 04.91.99.09.25
Fax: 04.91.33.17.14
cabinet@gaudinrichard-avocats.fr