



RCS : CAHORS

Code greffe : 4601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00071

Numéro SIREN : 344 571 088

Nom ou dénomination : CALANE

Ce dépôt a été enregistré le 13/01/2017 sous le numéro de dépôt 43

Désignation de l'entreprise : SAS CALANE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise Route nationale 681 46500 GRANT Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 34457108800014 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, N-1		Exercice N-1	
				30042016		30042015	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	71 133	4 255	468	
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	1 453			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	104 024	215 799	237 314	
	Constructions	AP	AQ	1 419 966	466 646	509 138	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	734 280	104 393	122 499	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 024 836	771 686	688 919	
	Immobilisations en cours	AV	AW	9 000			
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	434 616	445 035		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	139 152	129 512		
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	107 550	107 550	107 550	
TOTAL (II)		BJ	BK	6 350 266	2 253 096	2 240 435	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	14 481	14 481	12 404	
	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	3 858 079	3 581 736	3 612 996	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	131 200	101 873	109 210	
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 626 094	1 622 254	1 465 442	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Disponibilités	CF	CG	985 200	985 200	323 810	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	24 162	24 162	39 397	
	TOTAL (III)	CJ	CK	6 639 217	6 429 707	5 563 289	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	12 989 483	8 682 803	7 803 724	
	Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	(0)	(3) Part à plus d'un an :	CR	
	Clause de réserve de propriété *					32 962	
	Immobilisations :						
	Stocks :						
	Créances :						

Désignation de l'entreprise : SAS CALANE

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : SAS CALANE				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 48 000.....)			DA	48 000	48 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB				
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC				
	Réserve légale (3)			DD	4 800	4 800		
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	2 132 192	1 607 636		
	Report à nouveau			DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	880 374	524 556		
	Subventions d'investissement			DJ				
	Provisions réglementées *			DK				
	TOTAL (I)			DL	3 065 366	2 184 992		
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		17 062		
	Provisions pour charges			DQ	112 432	107 757		
	TOTAL (III)			DR	112 432	154 829		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS				
	Autres emprunts obligataires			DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	928 832	1 306 907		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	252 133	206 304		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	3 382	4 361		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 776 956	2 172 237		
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 172 546	1 290 063		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	76 951			
	Autres dettes			EA	294 205	184 031		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB				
TOTAL (IV)			EC	5 505 005	5 463 903			
Ecart de conversion passif * (V)			ED					
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 682 803	7 303 724			
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			IB			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC			
			Ecart de réévaluation libre		ID			
			Réserve de réévaluation (1976)		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	4 369 052	4 538 756	
	(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Ed Comptable

Désignation de l'entreprise : SAS CALANE

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	31 511 751	FB		FC	31 511 751	32 251 972			
	Production vendue	biens*	FD	11 035	FE		FF	11 035	7 162		
			services*	FG	1 031 420	FH		FI	1 031 420	805 940	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	32 554 206	FK		FL	32 554 206	33 065 074			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	17 000	10 608			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	251 557	128 095			
	Autres produits (1) (11)					FQ	15 856	17 055			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	32 838 629	33 220 832
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*								FS	24 656 280	25 434 293
	Variation de stock (marchandises)*								FT	(102 170)	(157 706)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*								FU	16 697	55 269
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*								FV	(2 077)	(1 385)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *								FW	2 766 718	2 856 693
	Impôts, taxes et versements assimilés*								FX	351 084	505 816
	Salaires et traitements*								FY	2 383 432	2 390 816
	Charges sociales (10)								FZ	851 118	882 573
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*						GA	368 558	311 980
			- dotations aux provisions						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*								GC	178 659
	Pour risques et charges : dotations aux provisions								GD	1 665	5 283
	Autres charges (12)								GE	5 807	13 837
	Total des charges d'exploitation (4) (II)								GF	31 508 781	32 175 503
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	1 329 848	745 329
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	337	684
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GK	321	234
	Autres intérêts et produits assimilés (5)								GL	21 351	56 106
	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	22 012	57 024
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*								GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)								GR	18 728	92 851
	Différences négatives de change								GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT		
	Total des charges financières (VI)								GU	18 728	92 851
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	(25 716)	(35 829)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	1 303 132	709 500	

Désignation de l'entreprise : SAS CALANE

Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	71 721	8 475		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		29 500		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	71 721	37 975		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	32 232	3 525		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	4 655	25 895		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	36 886	29 420		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	34 834	8 555		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ	144 428	76 263		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	313 164	117 236		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	32 932 361	33 315 832		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	32 051 988	32 791 276		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	880 374	524 556		
RENVIS	(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			
			- Crédit bail immobilier		HQ			
	(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	21 091	55 732	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	5 602	34 521	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	60 883	9 683	
	(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			
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATION GESTION					29 493			
VALEURS COMPTABLES ELTS ACTIFS CEDES FINANCIERS					4 655			
AMENDES ET PENALITES					2 739			
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR GESTION							71 721	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des duplications concernant cette rubrique sont demandées dans le virement n° 2022
Dossier N° CALANE en Euros. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ACTE.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOS

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La société est fiscalement intégrée dans un groupe constitué par sa société mère, STA Finance.

La charges d'impôt sur les sociétés est comptabilisée comme si elle avait été fiscalement indépendante.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 102 586 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE sera, conformément à son objet, utilisé au financement du BFR.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	72 335		4 506
TOTAL			
Terrains	404 024		
Constructions sur sol propre	1 209 361		
Installations générales agencements aménagements des constructions	210 607		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	693 757		40 524
Installations générales agencements aménagements divers	1 870 954		237 065
Matériel de transport	164 970		9 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	643 935		8 088
Emballages récupérables et divers	17 000		72 836
Immobilisations corporelles en cours			9 000
TOTAL	5 214 607		377 502
Autres participations	574 547		29 024
Prêts, autres immobilisations financières	107 550		
TOTAL	682 097		29 024
TOTAL GENERAL	5 969 039		411 032

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			76 841	
TOTAL				
Terrains			404 024	
Constructions sur sol propre			1 209 361	
Installations générales agencements aménagements constr.			210 607	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			734 280	
Installations générales agencements aménagements divers			2 108 019	
Matériel de transport			174 960	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			652 022	
Emballages récupérables et divers			89 836	
Immobilisations corporelles en cours			9 000	
TOTAL			5 592 109	
Autres participations		29 804	573 768	
Prêts, autres immobilisations financières			107 550	
TOTAL		29 804	681 318	
TOTAL GENERAL		29 804	6 350 268	

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	107 767	4 665			112 432
Autres provisions pour risques et charges	47 062		47 062		
TOTAL	154 829	4 665	47 062		112 432

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	142 913	176 343	142 913		176 343
Sur comptes clients	27 720	2 316	709		29 327
Autres provisions pour dépréciation	3 840				3 840
TOTAL	174 473	178 659	143 622		209 510
TOTAL GENERAL	329 302	183 324	190 684		321 942
Dont dotations et reprises d'exploitation		183 324	190 684		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	139 152	-0	139 152
Autres immobilisations financières	107 550		107 550
Clients douteux ou litigieux	32 962	0	32 962
Autres créances clients	98 238	98 238	
Personnel et comptes rattachés	6 848	6 848	
Taxe sur la valeur ajoutée	128 711	128 711	
Débiteurs divers	1 490 535	1 490 535	
Charges constatées d'avance	24 162	24 162	
TOTAL	2 028 153	1 748 494	279 664

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	5 667	5 667		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	923 165	387 212	409 915	126 038
Emprunts et dettes financières divers	55 198	55 198		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 776 956	2 776 956		
Personnel et comptes rattachés	590 149	590 149		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	296 696	296 696		
Taxe sur la valeur ajoutée	19 525	19 525		
Autres impôts taxes et assimilés	266 177	266 177		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 951	76 951		
Groupe et associés	196 934	196 934		
Autres dettes	294 205	294 205		
TOTAL	5 501 622	4 965 669	409 915	126 038
Emprunts remboursés en cours d'exercice	375 468			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 912			

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	30 000			30 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 25 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au dernier prix d'achat net connu majoré des éventuels frais accessoires.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

CABINET CONSTANT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Toulouse

Membre de la Compagnie Régionale d'Agen

Route de Sarlat - 46300 GOURDON - Tél. : 05 65 27 05 05 - Fax. : 05 65 27 05 08

contact@cabconstant.fr - www.cabconstant.fr

Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GÉRANT ASSOCIÉ

Geoffray BORNE

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GÉRANT ASSOCIÉ

SAS CALANE

RN 681

46500 GRAMAT

CABINETS SECONDAIRES

"Les Embaysses" - Route de Sarlat

46200 SOUILLAC

Tél. : 05 65 27 06 10

Fax. : 05 65 27 06 11

contact@cabconstant.fr

Avenue Georges Clémenceau

Route de Cahors

46500 GRAMAT

Tél. : 05 65 10 02 90

Fax. : 05 65 10 02 91

contact@cabconstant.fr

Avenue Joséphine Baker

24200 Sarlat la Caneda

Tél. : 05 35 09 00 10

contact@cabconstant.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} mai 2015 au 30 avril 2016

CORRESPONDANTS

SOCAGEC

820, rue du Dr Jean Ségala

46000 CAHORS

Tél. : 05 65 35 16 46

Fax. : 05 65 35 91 20

contact@socagec.fr

SOCAGEC

10, place Dutours

46220 PRAYSSAC

Tél. : 05 65 22 44 30

Fax. : 05 65 30 67 60

contact@socagec.fr

SOCAGEC

Avenue de Cahors

46260 LIMOGNE-EN-QUERCY

Tél. : 05 65 31 58 72

Fax. : 05 65 24 35 70

contact@socagec.fr

SOFIGECO

203, avenue des Etats-Unis

31200 TOULOUSE

Tél. : 05 34 40 59 30

Fax. : 05 61 21 31 85

sebbag.expertises@sofigeco.fr

CABINET CONSTANT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Toulouse
Membre de la Compagnie Régionale d'Agen

Route de Sarlat - 46300 GOURDON - Tél. : 05 65 27 05 05 - Fax. : 05 65 27 05 08
contact@cabconstant.fr - www.cabconstant.fr

Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GÉRANT ASSOCIÉ

Geoffray BORNE

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GÉRANT ASSOCIÉ

CABINETS SECONDAIRES

"Les Embaysses" - Route de Sarlat
46200 SOUILLAC
Tél. : 05 65 27 06 10
Fax. : 05 65 27 06 11
contact@cabconstant.fr

Avenue Georges Clémenceau
Route de Cahors
46500 GRAMAT
Tél. : 05 65 10 02 90
Fax. : 05 65 10 02 91
contact@cabconstant.fr

Avenue Joséphine Baker
24200 Sarlat la Caneda
Tél : 05 35 09 00 10
contact@cabconstant.fr

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été renouvelée par votre Assemblée Générale du 31 octobre 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 avril 2016 sur :

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

CORRESPONDANTS

SOCAGEC

820, rue du Dr Jean Ségala
46000 CAHORS
Tél. : 05 65 35 16 46
Fax. : 05 65 35 91 20
contact@socagec.fr

SOCAGEC

10, place Dutours
46220 PRAYSSAC
Tél. : 05 65 22 44 30
Fax. : 05 65 30 67 60
contact@socagec.fr

SOCAGEC

Avenue de Cahors
46260 LIMOGNE-EN-QUERCY
Tél. : 05 65 31 58 72
Fax. : 05 65 24 35 70
contact@socagec.fr

SOFIGECO

203, avenue des Etats-Unis
31200 TOULOUSE
Tél. : 05 34 40 59 30
Fax. : 05 61 21 31 85
sebbag.expertises@sofigeco.fr

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés aux pages 4 à 16 du présent rapport, sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Règles et principes comptables

La note de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations.

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

Estimation comptable

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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 -VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

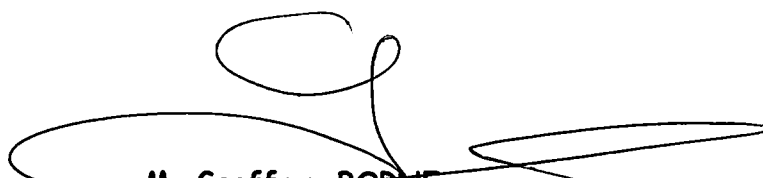
Nous avons également procédé conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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.

Fait à Gourdon le 13 octobre 2016

Le Commissaire aux Comptes

Pour la SARL CABINET CONSTANT,



M. Geoffrey BORNE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2016 12			Exercice N-1 30/04/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	75 388	71 133	4 255	468	3 787	809.20
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 453	1 453				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	404 024	188 226	215 799	237 314	-21 515	-9.07
	Constructions	1 419 966	953 320	466 646	509 138	-42 493	-8.35
	Installations techniques, matériel et outillage	734 280	629 888	104 393	122 499	-18 106	-14.78
	Autres immobilisations corporelles	3 024 836	2 253 150	771 686	688 919	82 767	12.01
	Immobilisations en cours	9 000		9 000		9 000	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	434 616		434 616	445 035	-10 419	-2.34
	Créances rattachées à des participations	139 152		139 152	129 512	9 639	7.44
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	107 550		107 550	107 550		
	Total II	6 350 266	4 097 170	2 253 096	2 240 435	12 661	0.57
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	14 481		14 481	12 404	2 077	16.75
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	3 858 079	176 343	3 681 736	3 612 996	68 740	1.90
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	131 200	29 327	101 873	109 210	-7 336	-6.72
	Autres créances	1 626 094	3 840	1 622 254	1 465 442	156 812	10.70
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	985 200		985 200	323 840	661 360	204.22
	Charges constatées d'avance (3)	24 162		24 162	39 397	-15 235	-38.67
	Total III	6 639 217	209 510	6 429 707	5 563 289	866 418	15.57
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 989 483	4 306 680	8 682 803	7 803 724	879 079	11.26

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0

32 962

A.C.T.E.

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/04/2016 12	Exercice N-1 30/04/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 48 000)	48 000	48 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 800	4 800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 132 192	1 607 636	524 556	32.63
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	880 374	524 556	355 818	67.83
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 065 366	2 184 992	880 374	40.29
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		47 062	-47 062	-100.00
	Provisions pour charges	112 432	107 767	4 665	4.33
	Total III	112 432	154 829	-42 397	-27.38
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	928 832	1 306 857	-378 026	-28.93
	Concours bancaires courants		49	-49	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	252 133	206 304	45 828	22.21
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 382	4 361	-979	-22.44
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 776 956	2 472 237	304 719	12.33
	Dettes fiscales et sociales	1 172 546	1 290 063	-117 517	-9.11
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 951		76 951	
	Autres dettes	294 205	184 031	110 175	59.87
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 505 005	5 463 903	41 102	0.75
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	8 682 803	7 803 724	879 079	11.26

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 969 052 4 538 756

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2016 12			Exercice N-1 30/04/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	31 511 751		31 511 751	32 251 972	-740 220	-2.30
Production vendue de biens	11 035		11 035	7 162	3 872	54.07
Production vendue de services	1 031 420		1 031 420	805 940	225 480	27.98
Chiffre d'affaires NET	32 554 206		32 554 206	33 065 074	-510 868	-1.55
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			17 000	10 608	6 392	60.26
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			251 567	128 095	123 472	96.39
Autres produits			15 856	17 055	-1 199	-7.03
Total des Produits d'exploitation (I)			32 838 629	33 220 832	-382 203	-1.15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			24 656 280	25 434 293	-778 013	-3.06
Variation de stock (marchandises)			-102 170	-157 706	55 535	35.21
Achats de matières premières et autres approvisionnements			46 697	55 269	-8 573	-15.51
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-2 077	-1 385	-692	-49.98
Autres achats et charges externes *			2 766 718	2 856 693	-89 974	-3.15
Impôts, taxes et versements assimilés			351 084	505 846	-154 762	-30.59
Salaires et traitements			2 383 432	2 390 816	-7 384	-0.31
Charges sociales			851 118	882 573	-31 454	-3.56
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			368 568	344 980	23 588	6.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			178 659	145 004	33 655	23.21
Dotations aux provisions			4 665	5 283	-618	-11.70
Autres charges			5 807	13 837	-8 030	-58.03
Total des Charges d'exploitation (II)			31 508 781	32 475 503	-966 722	-2.98
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 329 848	745 329	584 518	78.42
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/04/2016 12	30/04/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	337	684	-347	-50.70
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	321	234	87	37.04
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 354	56 106	-34 752	-61.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	22 012	57 024	-35 013	-61.40
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	48 728	92 854	-44 126	-47.52
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	48 728	92 854	-44 126	-47.52
2. Résultat financier (V-VI)	-26 716	-35 829	9 113	25.43
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 303 132	709 500	593 632	83.67
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	71 721	8 475	63 245	746.24
Produits exceptionnels sur opérations en capital		29 500	-29 500	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	71 721	37 975	33 745	88.86
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32 232	3 525	28 707	814.37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 655	25 895	-21 241	-82.03
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	36 886	29 420	7 466	25.38
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	34 834	8 555	26 279	307.18
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	144 428	76 263	68 165	89.38
Impôts sur les bénéfices (X)	313 164	117 236	195 928	167.12
Total des produits (I+III+V+VII)	32 932 361	33 315 832	-383 470	-1.15
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	32 051 988	32 791 276	-739 288	-2.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	880 374	524 556	355 818	67.83

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

21 091 55 732

5 602 34 521

A.C.T.E.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La société est fiscalement intégrée dans un groupe constitué par sa société mère, STA Finance.

La charges d'impôt sur les sociétés est comptabilisée comme si elle avait été fiscalement indépendante.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 102 586 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE sera, conformément à son objet, utilisé au financement du BFR.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	72 335		4 506
TOTAL			
Terrains	404 024		
Constructions sur sol propre	1 209 361		
Installations générales agencements aménagements des constructions	210 607		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	693 757		40 524
Installations générales agencements aménagements divers	1 870 954		237 065
Matériel de transport	164 970		9 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	643 935		8 088
Emballages récupérables et divers	17 000		72 836
Immobilisations corporelles en cours			9 000
TOTAL	5 214 607		377 502
Autres participations	574 547		29 024
Prêts, autres immobilisations financières	107 550		
TOTAL	682 097		29 024
TOTAL GENERAL	5 969 039		411 032

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			76 841	
TOTAL				
Terrains			404 024	
Constructions sur sol propre			1 209 361	
Installations générales agencements aménagements constr.			210 607	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			734 280	
Installations générales agencements aménagements divers			2 108 019	
Matériel de transport			174 960	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			652 022	
Emballages récupérables et divers			89 836	
Immobilisations corporelles en cours			9 000	
TOTAL			5 592 109	
Autres participations		29 804	573 768	
Prêts, autres immobilisations financières			107 550	
TOTAL		29 804	681 318	
TOTAL GENERAL		29 804	6 350 268	

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	107 767	4 665			112 432
Autres provisions pour risques et charges	47 062		47 062		
TOTAL	154 829	4 665	47 062		112 432

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	142 913	176 343	142 913		176 343
Sur comptes clients	27 720	2 316	709		29 327
Autres provisions pour dépréciation	3 840				3 840
TOTAL	174 473	178 659	143 622		209 510
TOTAL GENERAL	329 302	183 324	190 684		321 942
Dont dotations et reprises d'exploitation		183 324	190 684		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	139 152	-0	139 152
Autres immobilisations financières	107 550		107 550
Clients douteux ou litigieux	32 962	0	32 962
Autres créances clients	98 238	98 238	
Personnel et comptes rattachés	6 848	6 848	
Taxe sur la valeur ajoutée	128 711	128 711	
Débiteurs divers	1 490 535	1 490 535	
Charges constatées d'avance	24 162	24 162	
TOTAL	2 028 158	1 748 494	279 664

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	5 667	5 667		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	923 165	387 212	409 915	126 038
Emprunts et dettes financières divers	55 198	55 198		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 776 956	2 776 956		
Personnel et comptes rattachés	590 149	590 149		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	296 696	296 696		
Taxe sur la valeur ajoutée	19 525	19 525		
Autres impôts taxes et assimilés	266 177	266 177		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 951	76 951		
Groupe et associés	196 934	196 934		
Autres dettes	294 205	294 205		
TOTAL	5 501 622	4 965 669	409 915	126 038
Emprunts remboursés en cours d'exercice	375 468			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 912			

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	30 000			30 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 25 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au dernier prix d'achat net connu majoré des éventuels frais accessoires.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	72 990
Autres créances	169 503
Total	242 493

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 667
Emprunts et dettes financières diverses	2 784
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	533 675
Dettes fiscales et sociales	1 061 372
Autres dettes	4 397
Total	1 607 895

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 162
Total	24 162

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	200		
Autres immobilisations financières	107 550		
Autres créances	1 271 810		
Emprunts et dettes financières diverses	191 817		
Autres dettes	265 543		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 660 436
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	524 556
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 184 992
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 184 992
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	880 374
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 065 366
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	880 374
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	880 374

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
CA MARCHANDISES	31 511 751
CA AUTRES PRODUITS	11 035
CA PRESTATIONS SERVICES	1 031 420
Total	32 554 206

Répartition par secteur géographique	Montant
CA FRANCE	32 554 206
Total	32 554 206

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	78	
Total	94	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	48 728	22 012
Dont entreprises liées	5 602	21 091

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 303 132	301 553
Résultat exceptionnel (hors participation)	34 834	11 611
Résultat comptable (hors participation)	1 337 966	313 164

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 762 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 762 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	923 165
Total	923 165

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 776 657
Caution des emprunts de la filiale CHAMPS BAS	2 776 657	
Total (1)		2 776 657
(1) Dont concernant les filiales		2 776 657

Dans le cadre de sa participation au mouvement E. LECLERC, la société a donné sa garantie auprès de divers établissements de crédit pour des engagements souscrits par d'autres centres E. LECLERC.

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au mouvement E. LECLERC, la société a par ailleurs reçu la garantie d'autres centres E. LECLERC pour ses propres engagements financiers.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

La provision constatée à la clôture de l'exercice représente un montant de 112 432 €.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	144 428
- ORGANIC	4 307
- TASCOM	36 099
Autres :	
- EFFORT CONSTRUCTION	2 953
Total des allègements	187 787

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
STA FINANCE	SAS	38 200	SOUILLAC (46200)

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SAMOD	-13 513	10.00	-8 086
- DU CHAMPS BAS	232 508	10.00	167 058
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATIONS COMPTES TIERS	71 721	
Total	71 721	
Charges exceptionnelles		
- VCN ACTIFS CEDES FINANCIERS	4 655	
- AMENDES ET PENALITES	2 739	
- DIVERS	29 493	
Total	36 887	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCE	24 672
REMBOURSEMENT FORMATION	36 076
REMBOURSEMENT DIVERS	135
Total	60 883

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2016

DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2016, s'élevant à 880.374 euros, de la manière suivante :

- aux associés à titre de dividendes, la somme de : 300.000 euros
- au poste « autres réserves », la somme de : 580.374 euros

L'assemblée générale prend acte que :

- le dividende à répartir est ainsi fixé 6,25 euros par action ;
- le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} novembre 2016 ;
- suite à l'adoption de la loi de finances pour 2013, les dividendes perçus sont éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts et sont assujettis, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du même Code, dont le taux est de 21%.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

- ADOPTION -

Cette résolution a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28 octobre 2016.

Certifié conforme

