

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00186

Numéro SIREN : 387 580 541

Nom ou dénomination : AMANDIS

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2018 sous le numéro de dépôt 5585

**AMANDIS**  
Société par Actions Simplifiée  
Saint-Amand-Les-Eaux

**Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels de l'exercice  
clos le 28 février 2018**



**AMANDIS**

Société par Actions Simplifiée  
Centre Leclerc Monts des Bruyères  
Rocade Nord  
59230 Saint-Amand-Les-Eaux

A l'Assemblée Générale de la société **AMANDIS**,

**OPINION**

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **AMANDIS** relatifs à l'exercice clos le 28 février 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**FONDEMENT DE L'OPINION**

---

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> mars 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

## **JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS**

---

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne les stocks.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

---

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

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

---

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité Directeur.

## **RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

---

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 31 juillet 2018

**Le Commissaire aux comptes :  
SEFAC**



**Représentée par Monsieur Philippe BLIN  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris**

## **COMPTES ANNUELS**

# Bilan Actif

|                                                      |                                                    | 28/02/2018        |                   |                   | 28/02/2017        |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                      |                                                    | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé ( I )                  |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Frais de développement                             |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              | 152 608           | 146 707           | 5 900             | 6 613             |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               | 276 225           |                   | 276 225           | 126 225           |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Terrains                                           | 27 100            | 15 322            | 11 778            | 14 488            |
|                                                      | Constructions                                      | 5 284 672         | 2 125 785         | 3 158 887         | 3 599 427         |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 9 082 627         | 5 214 959         | 3 867 667         | 3 005 735         |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 1 578 540         | 1 260 603         | 317 937           | 284 628           |
|                                                      | Immobilisations en cours                           | 5 800             |                   | 5 800             | 23 884            |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Autres participations                              | 1 202 501         |                   | 1 202 501         | 1 218 136         |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           | 50 000            |                   | 50 000            |                   |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          | 895 689           |                   | 895 689           | 901 608           |
|                                                      | Prêts                                              | 189 564           | 8 342             | 181 222           | 171 500           |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 700 775           |                   | 700 775           | 701 001           |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                  |                                                    | <b>19 446 099</b> | <b>8 771 718</b>  | <b>10 674 381</b> | <b>10 053 245</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Marchandises                                       | 7 780 753         |                   | 7 780 753         | 7 603 841         |
|                                                      | Avances et Acomptes versés sur commandes           | 275 123           |                   | 275 123           | 184 516           |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              | 560 790           | 5 300             | 555 489           | 319 177           |
|                                                      | Autres créances                                    | 4 602 428         |                   | 4 602 428         | 4 035 800         |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 1 400 003         |                   | 1 400 003         | 1 600 000         |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 865 196           |                   | 865 196           | 1 465 776         |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        | 488 564           |                   | 488 564           | 554 090           |
|                                                      | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>15 972 856</b> | <b>5 300</b>      | <b>15 967 556</b> | <b>15 763 202</b> |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )      |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Ecart de conversion actif ( VI )                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>                        |                                                    | <b>35 418 955</b> | <b>8 777 018</b>  | <b>26 641 937</b> | <b>25 816 447</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                   |                   | 931 997           | 872 501           |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                   |                   |                   |                   |

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 28/02/2018        | 28/02/2017        |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 40 000            | 40 000            |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                   |                   |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                   |                   |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                   |                   |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 4 000             | 4 000             |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                   |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                   |                   |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 4 135 908         | 1 130 258         |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                   | 1 290 375         |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>1 763 962</b>  | <b>1 715 275</b>  |
| Autres fonds propres                                                         | Subventions d'investissement                            |                   |                   |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>5 943 870</b>  | <b>4 179 908</b>  |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                   |                   |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                   |                   |
| Provisions                                                                   | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                   |                   |
|                                                                              | Provisions pour risques                                 |                   | 7 825             |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                   | <b>7 825</b>      |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                   |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 7 320 353         | 7 317 667         |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                   |                   |                   |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 47 612            | 47 214            |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                   |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 9 246 569         | 8 964 467         |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 3 178 227         | 3 544 336         |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                   |                   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 12 399            | 3 726             |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 892 907           | 1 751 303         |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                   |                   |
| Ecarts de conversion passif                                                  | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>20 698 067</b> | <b>21 628 714</b> |
|                                                                              |                                                         |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                         | <b>26 641 937</b> | <b>25 816 447</b> |
| Total du bilan en centimes                                                   |                                                         | 26 641 937,00     | 25 816 446,50     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 15 207 767        | 16 320 958        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 380 407           | 866 157           |

# Compte de Résultat

1/2

|                                       |                                                                 | 28/02/2018  | 28/02/2017  |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | France                                                          | 12 mois     | 12 mois     |
|                                       | Exportation                                                     |             |             |
|                                       | Ventes de marchandises                                          | 112 780 724 | 110 627 819 |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       |             |             |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         | 3 088 949   | 1 921 626   |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 115 869 674 | 112 549 444 |
|                                       | Production stockée                                              |             |             |
|                                       | Production immobilisée                                          |             |             |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |             |             |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 127 133     | 92 503      |
|                                       | Autres produits                                                 | 177 834     | 193 611     |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 | 116 174 640 | 112 835 558 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          | 87 413 663  | 84 966 542  |
|                                       | Variation de stock                                              | (176 912)   | (296 212)   |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 | 445 089     | 456 500     |
|                                       | Variation de stock                                              |             |             |
|                                       | Autres achats et charges externes                               | 11 289 602  | 11 027 009  |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           | 1 596 362   | 1 467 764   |
|                                       | Salaires et traitements                                         | 8 712 935   | 8 375 287   |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   | 3 675 909   | 3 476 490   |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |             |             |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |             |             |
|                                       | - sur immobilisations                                           | 1 233 020   | 1 165 055   |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |             |             |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |             |             |
|                                       | - sur immobilisations                                           | 5 300       | 11 658      |
|                                       | - sur actif circulant                                           |             |             |
|                                       | Dotations aux provisions                                        |             | 7 825       |
|                                       | Autres charges                                                  | 100 412     | 67 981      |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 | 114 295 382 | 110 725 899 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 | 1 879 258   | 2 109 659   |

## Compte de Résultat

2/2

|                                                        |                                                                   | 28/02/2018   | 28/02/2017   |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 1 879 258    | 2 109 659    |
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |              |              |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |              |              |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             | 2 040        | 2 347        |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    | 4 513        | 4 620        |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 25 369       | 37 696       |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |              |              |
|                                                        | Différences positives de change                                   |              |              |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |              |              |
| Total des produits financiers                          |                                                                   | 31 921       | 44 664       |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |              |              |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 81 286       | 98 998       |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |              |              |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |              |              |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 81 286       | 98 998       |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | (49 365)     | (54 334)     |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 1 829 893    | 2 055 325    |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         | 9 306        | 1 300        |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 177 763      | 24 874       |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |              |              |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                  | 187 069      | 26 174       |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 10 311       | 5 593        |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 143 100      | 20 497       |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |              |              |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                 | 153 411      | 26 090       |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | 33 658       | 85           |
| PARTICIPATION DES SALAIRES                             |                                                                   | 305 144      | 372 832      |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                               |                                                                   | (205 554)    | (32 697)     |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 116 393 630  | 112 906 396  |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 114 629 669  | 111 191 122  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 1 763 962    | 1 715 275    |
| Résultat de l'exercice en centimes                     |                                                                   | 1 763 961,65 | 1 715 274,70 |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                   |              |              |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                   |              |              |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                   |              |              |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                   |              |              |

## Etats financiers au 28/02/2018

### ANNEXE

# Règles et Méthodes Comptables

## **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2017 (PCG 2017).

Le PCG 2017 correspond au règlement ANC n° 2017-01 du 05 mai 2017 (homologué par l'arrêté du 26 Décembre 2017, publié au JO du 30 Décembre 2017), complété des règlements publiés depuis cette date.

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

## **Principales méthodes utilisées - Changements de méthode**

### ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES***

#### **Fonds de commerce :**

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n°2015-06 sur les actifs incorporels, des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

### ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES***

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

#### **Méthode de traitement des immobilisations :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à

## Règles et Méthodes Comptables

chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

### **PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **STOCKS**

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de toutes ristournes au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

### **PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION**

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- **Immobilisations incorporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- **Immobilisations corporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- **Immobilisations financières** :
  - > Titres de participations : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
  - > Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2<sup>ème</sup> catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

## Règles et Méthodes Comptables

### ***DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION***

Depuis le 1er janvier 2015, le Droit Individuel à la Formation a été remplacé par le Compte Personnel de Formation (CPF). Les heures relatives au DIF non utilisées au 31 Décembre 2014 ont été transférées au CPF et sont mobilisables par les salariés jusqu'au 1er janvier 2021.

### ***CICE***

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires du personnel et versés de janvier 2017 à décembre 2017 au taux de 7 % pour un montant de 523 410 euros.

La provision du CICE a été calculée sur la base des salaires du personnel et versés de janvier 2018 à février 2018 au taux de 6 % pour un montant de 70 607 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit d'un sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Conformément à l'article 224 quater C du CGI, le CICE servira au financement de l'amélioration de la compétitivité. Ainsi, il permettra notamment de financer des investissements nécessaires à cette activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

### ***ENGAGEMENTS DE RETRAITE***

Les explications concernant ces engagements figurent dans la partie « Engagements hors bilan »

### ***EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

Aucun élément significatif n'est à signaler.

### ***AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE***

Aucune autre information d'importance significative permettant d'améliorer la qualité de compréhension des comptes n'a été recensée.

## Dettes assorties de garantie

### Emprunt court terme

Court terme CREDIT AGRICOLE  
Valeur d'origine : € 200 000

- Sans garantie

### Montant à la cloture

50 512.00 €

### Emprunt long terme

Long terme CREDIT AGRICOLE  
Valeur d'origine : € 4 500 000

- Nantissement du fonds de commerce

### Montant à la cloture

2 915 948.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme CIC Nord Ouest  
Valeur d'origine : € 800 000

- aucune garantie

### Montant à la cloture

475 000.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme CDN  
Valeur d'origine : € 200 000

- aucune garantie

### Montant à la cloture

80 578.00 €

## Dettes assorties de garantie

### Emprunt moyen terme

Moyen terme Edel  
Valeur d'origine : € 690 000

- aucune garantie

### Montant à la cloture

196 145.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme CREDIT AGRICOLE  
Valeur d'origine : € 150 000

- Nantissement de parts sociales de la Société Horus

### Montant à la cloture

100 316.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme CREDIT AGRICOLE  
Valeur d'origine : € 250 000

- aucune garantie

### Montant à la cloture

175 589.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme CREDIT AGRICOLE  
Valeur d'origine : € 650 000

- Nantissement du fonds de commerce

### Montant à la cloture

456 532.00 €

## Dettes assorties de garantie

### Emprunt moyen terme

Moyen terme CIC NORD OUEST  
Valeur d'origine : € 600 000

- Aucune garantie

### Montant à la cloture

490 673.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme CIC NORD OUEST  
Valeur d'origine : € 220 000

- Aucune garantie

### Montant à la cloture

179 913.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 750 000

- Nantissement du fonds de commerce

### Montant à la cloture

716 527.00 €

## Dettes assorties de garantie

### Emprunt moyen terme

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 530 000

- Nantissement du fonds de commerce

### Montant à la cloture

488 497.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 300 000

- Nantissement du fonds de commerce

### Montant à la cloture

300 000.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 900 000

### Montant à la cloture

256 750.00 €

### Emprunt moyen terme

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 250 000

## Dettes assorties de garantie

**Montant à la cloture****12 679.00 €****Emprunt moyen terme**

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 260 000

**Montant à la cloture****39 481.00 €**

## Engagements hors bilan

### ENGAGEMENTS DE CAUTION

### ENGAGEMENTS DONNES

#### Caution en faveur de la SARL COME QUATRE

**Caution solidaire de la SAS AMANDIS au profit du CRCAM NORD DE France**  
pour garantir l'engagement suivant accordé par cette dernière

*"Caution solidaire du CRCAM NORD DE France à concurrence de 155 650 euros pour garantir à l'égard de ses propres clients le remboursement des fonds reçus au titre des prestations énumérées à l'article 1 de la loi n°92-645 du 13 juillet 1992 et de la délivrance de prestations de substitution, la présente caution incluant les frais de rapatriement éventuels A partir du 8 juillet 2010 et sans limitation de durée"*

Montant de la caution : **155 650.00 €**

#### Caution en faveur de la SARL COME QUATRE

**Caution solidaire de la SAS AMANDIS au profit de Edel**

Montant de la caution : **20 000.00 €**

### ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE RETRAITE

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à **516 344 €**

Ce montant n'est pas comptabilisé.

## Engagements hors bilan (suite)

### ENGAGEMENTS DE CAUTION

### ENGAGEMENTS DONNES

#### Cautions en faveur de la SAS CAUDIS EXPLOITATION

Autorisation comité directeur 19/10/2006

Cautions solidaire et divise en garantie d'un emprunt de 18 500 000 euros au profit du CRCAM NORD DE France en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursable en 15 ans.

Etant précisé que cette caution pourra être levée au terme de quatre exercices consécutifs, dès lors que le ratio consolidé ci-après détaillé sera respecté (part des dettes à MLT dont l'échéance est inférieure à un an)  
CAF consolidé <1

Montant de la caution :

1 850 000.00 €

Demande de main levée le 27.05.2013

Autorisation comité directeur 19/03/2009

Cautions solidaire en garantie du remboursement d'une ligne de crédit consentie par la Banque EDEL, à hauteur de 1 500 000 € remboursable sur 12 mois, renouvelable annuellement par tacite reconduction, moyennant un intérêt annuel égal à EURIBOR 3 MOIS + 0.60 %.

Cautions à hauteur de 500 000 € pendant toute la durée du concours

Montant de la caution :

500 000.00 €

Autorisation comité directeur 18/06/2009

Cautions solidaire et divise en garantie du remboursement d'une ligne de crédit consentie par la Banque EDEL, à hauteur de 1 500 000 €.

Cautions à hauteur de 250 000 € pendant toute la durée du concours

Montant de la caution :

250 000.00 €

Autorisation comité directeur 15/07/2010

Cautions divise et solidaire au profit de la Banque EDEL, en garantie de remboursement d'une ouverture de crédit de 2 500 000 €, à hauteur de 416 667 €.

Cautions à hauteur de 416 667 € pendant toute la durée du concours

Montant de la caution :

416 667.00 €

#### Cautions en faveur de la SAS DISTRAL

Autorisation comité directeur 20/09/2007

Cautions simple et divise en garantie d'un emprunt de 10 700 000 euros, au profit du CRCAM NORD DE France

## Engagements hors bilan (suite)

en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursable en 15 ans

Pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs de la société SAS DISTRAL du ratio suivant. Et ce à hauteur de 10% (CAF/Part à moins d'un an de la DMLT>1, à compter de l'exercice clos au 31 12 2006

Caution à hauteur de 10% du montant, soit 765 000 €

Montant de la caution :

**486 000.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*

## Engagements hors bilan (suite)

### ENGAGEMENTS DE CAUTION

### ENGAGEMENTS DONNES

#### **Cautions solidaire et divise en faveur de la SAS RIVERY EXPLOITATION**

en date du 21 décembre 2005

En garantie des PRÊTS suivants au profit d' OSEO BDPME d'un montant total de 4 208 999 €  
garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée limitée au respect pendant 5 exercices consécutifs de la société "RIVERY EXPLOITATION" du ratio suivant : Marge brute d'autofinancement/sur charges annuelles de remboursements bancaires>1.

Montant de la caution 13% des l'encours des crédits

**249 000 €**

Demande de main levée le 27.05.2013

En garantie des PRÊTS suivants au profit du CRCAM NORD DE France d'un montant total de 3 954 665 €  
garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée limitée au respect pendant 5 exercices consécutifs de la société "RIVERY EXPLOITATION" du ratio suivant : Marge brute d'autofinancement/sur charges annuelles de remboursements bancaires>1.

Montant de la caution 13% des l'encours des crédits

**234 000 €**

Demande de main levée le 27.05.2013

En garantie des PRÊTS suivants au profit du CRCAM BRIE PICARDIE d'un montant total de 4 208 998 €  
garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée limitée au respect pendant 5 exercices consécutifs de la société "RIVERY EXPLOITATION" du ratio suivant : Marge brute d'autofinancement/sur charges annuelles de remboursements bancaires>1.

Montant de la caution 13% des l'encours des crédits

**249 000 €**

Demande de main levée le 27.05.2013

## Engagements donnés

### ENGAGEMENTS DE CAUTION

#### Caution en faveur de la Ste DIEPPEDIS

Autorisation comité directeur 04/01/2007

Caution divise et solidaire en garantie d'un emprunt de 7 755 000 euros au profit de la SOCIETE GENERALE en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursable en 15 ans pendant 3 ans post différé.

Etant précisé qu'une mainlevée des cautions sera possible, après 3 exercices consécutifs au cours desquels (RN>0+CAF consolidée sera suffisante, pour faire face aux charges de remboursement d'emprunt (ceci après extinction de la période de différé)

Montant de la caution : 15 % de 3 877 500 €

**581 625.00 €**

Caution solidaire en garantie du remboursement d'un prêt de 900 000 euros consenti par la Banque EDEL remboursable en 96 mois, moyennant un intérêt annuel égal à TE3M et ce, à hauteur de 300 000 euros (Trois cent mille euros), pendant toute la durée de prêt.

Montant de la caution :

**245 327.00 €**

Caution solidaire en garantie du remboursement d'un prêt de 700 000 euros consenti par la Banque EDEL remboursable sur 10 ans, à hauteur de 175 000, pendant toute la durée du prêt.

Montant de la caution :

**175 000.00 €**

Le 09/12/2011

Caution solidaire en garantie d'un emprunt de 3 000 000 euros au profit de EDEL en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursables en 7 ans. Pendant toute la durée du prêt.

Montant de la caution :

**600 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPE DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 137 879 €

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPE DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 137 879 €

## Engagements donnés

### **Caution en faveur de la SDN EXPLOITATION**

(financement de la prise de contrôle de la STE DE DISTRIBUTION NOEUXOISE)

Autorisation comité directeur 10/04/2008

Caution divise et solidaire en garantie d'un emprunt de 19 000 000 euros au profit du CRCAM NORD DE France en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursable en 15 ans.

Pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs d'un ratio consolidé (MBA/Charges annuelles des remboursements bancaires > 1).

Caution à hauteur de 20% de 7 500 000 euros

Montant de la caution :

**1 500 000.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*

Autorisation comité directeur 27/05/2010

Caution divise et solidaire en garantie d'un emprunt de 1 000 000 euros au profit de Edel en date du 21/07/2010, pour une durée de 6 ans.

Caution à hauteur de 25% de 1 000 000 euros

Montant de la caution :

**250 000.00 €**

### **Caution en faveur de la Ste COURCELLEDIS**

Autorisation comité directeur 09/04/2009

Caution divise et solidaire de la SCI TILLOY COURCELLES, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 000 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs d'un ratio consolidé (MBA/Charges annuelles des remboursements bancaires > 1)

Caution à hauteur de 20%, soit 800 000 euros.

Montant de la caution :

**800 000.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*

Caution divise et solidaire de la Société COURCELLEDIS, pour un montant en principal de 340 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires

Pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs d'un ratio consolidé (MBA/Charges annuelles des remboursements bancaires > 1).

Montant de la caution :

**272 343.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*

## Engagements donnés

### Caution en faveur de la Ste LAJESCLO

Caution divise et solidaire de la Société LAJESCLO au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE,

Montant de la caution : 1 187 794.00 €

Caution divise et solidaire de la Société LAJESCLO au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE,

Montant de la caution : 363 000.00 €

### Caution en faveur de ROSENDAEL DISTRIBUTION

Autorisation comité directeur 12/03/2009

Caution divise et solidaire de la Société ROSENDAEL DISTRIBUTION - SRD, au profit de CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs (à compter de la mise en amortissement du prêt) du ratio consolidé (MBA/Charges annuelles des remboursements bancaires > 1).

Caution à hauteur de 22%, soit 330 000 €.

Montant de la caution : 330 000.00 €

### Caution en faveur de la Ste DOUAIDIS

Autorisation comité directeur 11/03/2010

Caution divise et solidaire de la Société DOUAIDIS, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 160 000 €

Caution à hauteur de 11,50% de 580 000, soit 66 700 €

Montant de la caution : 66 700.00 €

Caution divise et solidaire de la Société DOUAIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 740 000 €

Caution à hauteur de 11,50% de 870 000, soit 100 050 €

Montant de la caution : 100 050.00 €

Caution divise et solidaire de la Société DOUAI DISTRIBUTION, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en

## Engagements donnés

garantie de remboursement d'un emprunt de 480 000 €  
Caution à hauteur de 11,50% de 240 000, soit 27 600 €

Montant de la caution : **27 600.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société DOUAI DISRIBUTION, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 720 000 €  
Caution à hauteur de 11,50% de 360 000, soit 41 400 €

Montant de la caution : **41 400.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société DOUAI DISTRIBUTION, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en garantie de remboursement d'un emprunt de 720 000 €  
Caution à hauteur de 11,50% de 360 000, soit 41 400 €

Montant de la caution : **41 400.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société DOUAI DISTRIBUTION, au profit de EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt MT de 3 000 000 €  
Caution à hauteur de 12.50 % de 3 000 000 €, soit 375 000€.

Montant de la caution : **375 000.00 €**

La durée de cette caution est fixée à 120 mois, à compter du 5 mai 2010.

### **Caution en faveur de la Ste SODIDOUAI** Autorisation comité directeur 11/03/2010

Caution divise et solidaire de la Société SODIDOUAI, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 400 000 €  
Caution à hauteur de 11,50% de 700 000, soit 80 500 €

Montant de la caution : **80 500.00 €**

## Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société SODIDOUAI, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 450 000 €

Montant de la caution : **100 050.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SODIDOUAI, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 801 444 €

Caution solidaire et divise de la Société SODIDOUAI, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 516 573 €

### **Caution en faveur de la Ste DUNDIS**

Autorisation comité directeur 08/07/2010

Caution divise et solidaire de la Société DUNDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 300 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.  
Caution à hauteur de 50%, soit 150 000€

Montant de la caution : **150 000.00 €**

Renouvelable par tacite reconduction chaque année.

Caution divise et solidaire de la Société DUNDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 147 081 €.

Montant de la caution : **264 000.00 €**

.Caution divise et solidaire de la Société DUNDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 200 000 €.

Montant de la caution : **44 000.00 €**

### **Caution en faveur de la SAS Lucat Financière**

Autorisation comité directeur 23/06/2011

## Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société LUCAT, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 11 500 000 €.

Caution à hauteur de 19 %, soit 2 185 000 €

Montant de la caution :

**2 185 000.00 €**

La durée des cautions est fixée à 5 années consécutives de respect d'un ratio consolidé de couverture de la dette par la CAF (à compter de la mise en amortissement du prêt).

### **Caution en faveur de la SAS Lassidis**

Autorisation comité directeur 01/09/2011

Caution divise et solidaire de la Société LASSIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 525 000 €.

Caution à hauteur de 15 %, soit 78 750 €

Montant de la caution :

**78 750.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société LASSIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 625 000 €.

Caution à hauteur de 15 %, soit 93 750 €

Montant de la caution :

**93 750.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société LASSIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE ILE DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 525 000 €.

Caution à hauteur de 15 %, soit 78 750 €

Montant de la caution :

**78 750.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société LASSIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 625 000 €.

Caution à hauteur de 15 %, soit 93 750 €

Montant de la caution :

**93 750.00 €**

La durée des cautions est fixée à 5 exercices consécutifs avec possibilité de main levée si les conditions suivantes sont remplies :

- 3 derniers exercices bénéficiaires,
- absence de report négatif,

## Engagements donnés

- CAF suffisante pour le remboursement des prêts,
- endettement bancaire CT + MLT inférieur à 2.4 M€.

### Caution en faveur de la SAS Sodibreuil

Autorisation comité directeur 27/10/2011

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du BCME, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 380 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 569 400 €

Montant de la caution :

**569 400.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du BCME, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 220 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 158 600 €

Montant de la caution :

**158 600.00 €**

La durée des cautions est fixée à 5 années consécutives.

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 186 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 284 180 €

Montant de la caution :

**284 180.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 608 500 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 79 105 €

Montant de la caution :

**79 105.00 €**

La durée de la caution est fixée, à 5 ans minimum, avec possibilité de main levée, si les 3 dernières années (ou les 3 derniers exercices comptables successifs de 12 mois) respectent simultanément les conditions suivantes :

- La CAF de la société Sodibreuil est supérieure au remboursement de la part à moins moins d'un an de l'endettement moyen en capital,
- le résultat net de la société Sodibreuil est positif.

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 176 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 284 180 €

Montant de la caution :

**284 180.00 €**

## Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 608 500 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 79 105 €

Montant de la caution :

**79 105.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la société Sodibreuil produise après la période de franchise en capital, à 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif, ni de transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances de remboursement en capital et des intérêts.

Autorisation comité directeur 08/11/2012

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 450 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 578 500 €

Montant de la caution :

**578 500.00 €**

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 220 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 158 600 €

Montant de la caution :

**158 600.00 €**

La durée des cautions est fixée à 5 années consécutives.

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 187 500 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 284 375 €

Montant de la caution :

**284 375.00 €**

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 610 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 79 300 €

Montant de la caution :

**79 300.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la société Sodibreuil produise après la période de franchise en capital, à 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF permettant le remboursement en capital des échéances des prêts.

## Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 190 000 €.  
Caution à hauteur de 13 %, soit 284 700 €

Montant de la caution : **284 700.00 €**

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 610 000 €.  
Caution à hauteur de 13 %, soit 79 300 €

Montant de la caution : **79 300.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la société Sodibreuil produise après la période de franchise en capital, à 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif, ni de transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital et des intérêts.

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 358 786 €

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 1 631 314 €

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 295 556 €

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 635 714 €

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 2 542 857 €

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque ARKEA, en garantie de

## Engagements donnés

remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 135 556 €

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 542 222 €

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 152 778 €

### Caution en faveur de la SA VILMURIER

Autorisation comité directeur 30/10/2013

Caution solidaire et divise de la Société VILMURIER, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 788 000 €.

Caution de 473 960 €

Montant de la caution :

**473 960.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VILMURIER, au profit de BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 787 000 €.

Caution à hauteur de 20 %, soit 557 400 €

Montant de la caution :

**557 400.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la Société VILMURIER produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF consolidée permettant de faire face aux échéances annuelle de remboursement en capital des prêts.

### Caution en faveur de la SAS LICEHOLD

Autorisation comité directeur 21/11/2013

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 860 000 €.

Caution de 543 400 €

## Engagements donnés

Montant de la caution : **543 400.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 860 000 €.  
Caution de 543 400 €

Montant de la caution : **543 400.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 290 000 €.  
Caution de 435 100 €

Montant de la caution : **435 100.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 290 000 €.  
Caution de 435 100 €

Montant de la caution : **435 100.00 €**

### **Caution en faveur de la SAS SDN EXPLOITATION**

Autorisation comité directeur 26/12/2013

Caution solidaire et divise de la Société SDN EXPLOITATION, au profit de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit à moyen terme stand by d'un montant de 1 000 000 €.  
Caution de 200 000 €

Montant de la caution : **200 000.00 €**

### **Caution en faveur de la FINANCIERE DIMITRI DOMART**

Autorisation comité directeur 25/09/2014

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE DIMITRI DOMART, au profit du CREDIT AGRICOLEE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit à moyen terme d'un montant de 3 234 000 €.  
Caution de 970 200 €

Montant de la caution : **970 200.00 €**

### **Caution en faveur de la FINANCIERE DIMITRI DOMART**

Autorisation comité directeur 25/09/2014

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE DIMITRI DOMART, au profit de la BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un crédit à moyen terme d'un montant de 3 234 000 €.  
Caution de 970 200 €

## Engagements donnés

Montant de la caution : 970 200.00 €

### Caution en faveur de DIEPPEDIS

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 300 000 €

Montant de la caution : 300 000.00 €

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 200 000 €

Montant de la caution : 200 000.00 €

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 400 000 €

Montant de la caution : 400 000.00 €

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 4 041 801 €

### Caution en faveur de SDN Exploitation

Caution solidaire et divise de la Société SDN Exploitation, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 250 000 €

Montant de la caution : 250 000.00 €

Caution solidaire et divise de la Société SDN Exploitation, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 625 000 €

Montant de la caution : 625 000.00 €

## Engagements donnés

### Caution en faveur de Rosendaël Distribution

Caution solidaire et divise de la Société Rosendaël Distribution, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 250 000 €

Montant de la caution : 250 000.00 €

Caution solidaire et divise de la Société Rosendaël, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 88 000 €

Montant de la caution : 88 000.00 €

### Caution en faveur de DUNDIS

Caution solidaire et divise de la Société DUNDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 250 000 €

Montant de la caution : 250 000.00 €

### Caution en faveur de SODIBREUIL

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 65 000 €

Montant de la caution : 65 000.00 €

### Caution en faveur de SCI De La Borne

Caution solidaire et divise de la Société SCI De La Borne, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 102 000 €

Montant de la caution : 102 000.00 €

## Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 1 993 104 €

Caution solidaire et divise de la Société SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 455 729 €

Caution solidaire et divise de la Société SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 455 729 €

### Caution en faveur de FINANCIERE ETALONDES

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 104 125 €

Montant de la caution :

**104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque BPI France, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

### Caution en faveur de SODICAROV

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROV, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 220 000 €

Montant de la caution :

**220 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROV, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

## Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société SODICARIVI, au profit de la banque BPI France, en garantie de remboursement d'un crédit.

### Caution en faveur de ETADIS

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 138 000 €

Montant de la caution : **138 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 627 896 €

### Caution en faveur de Holding Saint Nicolas

Caution solidaire et divise de la Société Holding Saint Nicolas, au profit de la banque Crédit agricole Nord de France, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 379 500 €

Montant de la caution : **379 500.00 €**

### Caution en faveur de Nicolas Distribution

Caution solidaire et divise de la Société Nicolas Distribution, au profit de la banque Crédit agricole Nord de France, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 398 550 €

Montant de la caution : **398 550.00 €**

### Caution en faveur de Hatten

Caution solidaire et divise de la Société Hatten, au profit de la banque Crédit agricole Nord de France, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 375 000 €

Montant de la caution : **375 000.00 €**

## Engagements donnés

### Caution en faveur de BAPAUME Distribution

Caution solidaire et divise de la Société BAPAUME Distribution, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 850 000 €

Montant de la caution :

**850 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société BAPAUME Distribution, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 472 972 €

### Caution en faveur de AULNOYDIS

Caution solidaire et divise de la Société AULNOYDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 334 000 €

Montant de la caution :

**334 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société AULNOYDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 465 000 €

Montant de la caution :

**465 000.00 €**

### Caution en faveur de EVACHATIM

Caution solidaire et divise de la Société EVACHATIM, au profit de la banque BPI FRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 1 769 040 €

Montant de la caution :

**1 769 040.00 €**

### Caution en faveur de EVACHATIM

## Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société EVACHATIM, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 1 179 360 €

Montant de la caution : 1 179 360.00 €

### Caution en faveur de ATTINDIS

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 682 500 €

Montant de la caution : 682 500.00 €

### Caution en faveur de CORELISE

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 145 050 €

Montant de la caution : 145 050.00 €

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 134 475 €

Montant de la caution : 134 475.00 €

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 45 000 €

Montant de la caution : 45 000.00 €

### Caution en faveur de CORELISE

## Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 145 050 €

Montant de la caution : **145 050.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 367 342 €

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 1 299 925 €

### Caution en faveur de SEVHOLD

Caution solidaire et divise de la Société SEVHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 270 000 €

Montant de la caution : **270 000.00 €**

### Caution en faveur de SEVHOLD

Caution solidaire et divise de la Société SEVHOLD, au profit de la banque ARKEA BANQUE ENTREPRISE ET INSTITUTIONNELS, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 135 000 €

Montant de la caution : **135 000.00 €**

### Caution en faveur de DESMONT

Caution solidaire et divise de la Société DESMONT, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 105 000 €

## Engagements donnés

Montant de la caution : 105 000.00 €

### Caution en faveur de DESMONT

Caution solidaire et divise de la Société DESMONT, au profit de la banque ARKEA BANQUE ENTREPRISE ET INSTITUTIONNELLES, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 52 500 €

Montant de la caution : 52 500.00 €

### Caution en faveur de AI DEVELOPPEMENT

Caution solidaire et divise de la Société AI DEVELOPPEMENT, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 950 000 €

Montant de la caution : 950 000.00 €

### Caution en faveur de AI DEVELOPPEMENT

Caution solidaire et divise de la Société AI DEVELOPPEMENT, au profit de la banque ARKEA BANQUES ENTREPRISES INSTITUTIONNELLES, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 475 000 €

Montant de la caution : 475 000.00 €

### Caution en faveur de SOCIETE DE DISTRIBUTION NOEUXOISE - SDN

Caution solidaire et divise de la Société DE DISTRIBUTION NOEUXOIS - SDN, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 350 000 €

Montant de la caution : 350 000.00 €

### Caution en faveur de SOCIETE DE DISTRIBUTION NOEUXOISE - SDN

Caution solidaire et divise de la Société DE DISTRIBUTION NOEUXOIS - SDN, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 250 000 €

## Engagements donnés

Montant de la caution : **250 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DE DISTRIBUTION NOEUXOISE - SDN au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 387 189 €

### Caution en faveur de FREDHOLD

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 237 000 €

Montant de la caution : **237 000.00 €**

### Caution en faveur de FREDHOLD

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque BPI FRANCE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 237 000 €

Montant de la caution : **237 000.00 €**

### Caution en faveur de FREDHOLD

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 360 000 €

Montant de la caution : **360 000.00 €**

### Caution en faveur de FREDHOLD

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque BPI FRANCE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 360 000 €

## Engagements donnés

Montant de la caution : 360 000.00 €

### Caution en faveur de LIHOLD

Caution solidaire et divise de la Société LIHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 435 100 €

Montant de la caution : 435 100.00 €

Caution solidaire et divise de la Société LIHOLD, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 1 799 286 €

### Caution en faveur de TILLOY BAPAUME

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY BAPAUME, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 225 000 €

Montant de la caution : 225 000.00 €

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY BAPAUME, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit

En cours au 31 12 2016 : 1 062 500 €

### Caution en faveur de ETALONDES DISTRIBUTION

Caution solidaire et divise de la Société ETALONDES DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution solidaire et divise de la Société ETALONDES DISTRIBUTION, au profit de la banque BPI France, en garantie de remboursement d'un crédit.

### Caution en faveur de RIVERY DISTRIBUTION

Caution solidaire et divise de la Société RIVERY DISTRIBUTION, au profit de la banque BPI FRANCE, en

## Engagements donnés

garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 50 909 €

Caution solidaire et divise de la Société RIVERY DISTRIBUTION, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 244 293 €

Caution solidaire et divise de la Société RIVERY DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKE, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 85 714 €

Caution solidaire et divise de la Société RIVERY DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKE, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 85 714 €

### **Caution en faveur de SARL HORUS**

Caution solidaire et divise de la Société HORUS, au profit de la banque du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 114 000 €

Montant de la caution :

**114 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société HORUS, au profit de la banque du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 400 000 €

Montant de la caution :

**400 000.00 €**

### **Caution en faveur de TILLOY POOL**

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY POOL, au profit de la banque du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 17 800 000 €

Montant de la caution :

**434 146.00 €**

## Engagements donnés

### Caution en faveur de SAS VERMELDIS

Caution divise et solidaire de la Société VERMELDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 840 000 €.

Montant de la caution : **105 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VERMELDIS, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

Encours au 31 12 2016 : 812 242€

### Caution en faveur de SAS FINANCIERE CARVIDIS

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 5 200 000 €.

Montant de la caution : **1 560 000.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 225 000 €.

Montant de la caution : **667 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE CARVIDIS, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 6 075 000 €

### Caution en faveur de SAS VIRGINIE HOLDING

Caution solidaire et divise de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt.

En cours au 31 12 2016 : 396 400 €

Caution solidaire et divise de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit de la banque BPI, en garantie de

## Engagements donnés

remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 390 010 €

Caution divise et solidaire de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit du CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un emprunt.

Montant de la caution :

56 625.00 €

### **Caution en faveur de SAS VALDIS**

Autorisation du 11 janvier 2017

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DE NORD DE FRANCE, en garantie d'un concours bancaire de 1 325 000 €.

Montant de la caution :

291 500.00 €

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie d'un concours bancaire de 1 325 000 €.

Montant de la caution :

291 500.00 €

Autorisation du 30 novembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 350 000 €.

Montant de la caution :

957 000.00 €

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 350 000 €.

Montant de la caution :

957 000.00 €

### **Caution en faveur de SAS ETADIS**

Autorisation du 23 mars 2017

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque LA BANQUE POSTALE, en garantie

## Engagements donnés

de remboursement d'un emprunt de 1 600 000 €.

Montant de la caution : 100 000.00 €

Autorisation du 21 septembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque LA BANQUE POSTALE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 200 000 €.

Montant de la caution : 75 000.00 €

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2017 : 766 734 €

### Caution en faveur de SAS ATTINDIS

Autorisation du 27 avril 2017

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €.

Montant de la caution : 146 250.00 €

### Caution en faveur de la Société SCAPARTOIS

Autorisation du 11 mai 2017

Caution solidaire et divise de la Société SCAPARTOIS, au profit des banques CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE, BPIFRANCE FINANCEMENT, CIC NORD OUEST, CREDIT COOPERATIF, CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE et ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 40 000 000 €.

Montant de la caution : 975 610.00 €

### Caution en faveur de SAS SOFREGA

Autorisation du 31 août 2017

Caution solidaire et divise de la Société SOFREGA, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 11 000 000 €.

Montant de la caution : 1 430 000.00 €

## Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société SOFREGA, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 11 000 000 €.

Montant de la caution :

**1 430 000.00 €**

**Caution en faveur de la SCI de la Borne**

Autorisation du 23 novembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société DE LA BORNE, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 000 000 €.

Montant de la caution :

**350 000.00 €**

## Participation dans la Sarl Come Quatre

dont le Siège est à  
Centre E. LECLERC MONT DES BRUYERES  
ROCADE NORD  
59230 ST AMAND LES EAUX

|                                                                   |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| - CAPITAL                                                         | 35 000    |
| - RESERVE LEGALE                                                  | 3 500     |
| - REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat                  | 0.00      |
| - AUTRES RESERVES                                                 | 94 734    |
| - RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme                      | 0.00      |
| - QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)                            | 100%      |
| - VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS                          | 260'000   |
| - CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.                     | 1 281 704 |
| - BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2018                      | 85 390    |
| - DEPOT DE GARANTIE RECU                                          | /         |
| - DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE      | /         |
| - TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL COME QUATRE AU 28/02/2018    | NEANT     |
| - INTERET PAYES AU 28/02/2018                                     | 0         |
| - Caution solidaire de la SAS Amandis au profit de la banque Edel | 20 000    |

- Observations : date de clôture 28 FEVRIER 2018

## Participation dans la Sarl Horus

dont le Siège est à  
Centre E.LECLERC MONT DES BRUYERES  
ROCADE NORD  
59230 ST AMAND LES EAUX

|                                                              |         |
|--------------------------------------------------------------|---------|
| - CAPITAL                                                    | 50 000  |
| - RESERVE LEGALE                                             | 5 000   |
| - REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat             | 10 796  |
| - AUTRES RESERVES                                            | 66 867  |
| - RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme                 |         |
| - QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)                       | 100%    |
| - VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS                     | 150 000 |
| - CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.                | 644 295 |
| - BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2018                 | 26 768  |
| - DEPOT DE GARANTIE RECU                                     | /       |
| - DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE | /       |
| - TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL HORUS AU 28/02/2018     | /       |
| -TAUX DES INTERETS AU 28/02/2018                             | NEANT   |
| - MONTANT DES INTERETS AU 28/02/2018                         | NEANT   |

- Observations : date de clôture 28 FEVRIER 2018

# Intégration fiscale

## SOCIETE MERE

**SAS FACADIS, Mont des Bruyères Rocade nord 59230 SAINT AMAND LES EAUX  
N° SIRET 429 348 220 00014**

Société seule redevable de l'Impôt sur les Sociétés conformément à l'option prise pour le régime d'intégration fiscale.

## FILIALE

**SAS AMANDIS, Mont des Bruyères Rocade nord 59230 SAINT AMAND LES EAUX  
N° SIRET 387 580 541 00010**

Société supportant la même charge d'impôt sur les sociétés qu'en l'absence d'intégration fiscale.

**A compter du 01/03/2012, les sociétés SARL COME QUATRE et SARL AUTO COME, ne font plus partie du périmètre d'intégration.**

# Immobilisations

|                                   |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |               |            | Valeurs<br>brutes au<br>28/02/2018 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|------------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions   |            |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions   |                                    |
| INCORPORELLES                     |                                                  |                                       |                          |              |               |            |                                    |
|                                   | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |               |            |                                    |
|                                   | Autres                                           | 278 832                               |                          | 150 000      |               |            | 428 832                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 278 832                               |                          | 150 000      |               |            | 428 832                            |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 27 100                                |                          |              |               |            | 27 100                             |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |               |            |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |               |            |                                    |
|                                   | instal. agencé aménagement                       | 5 322 862                             |                          |              |               | 38 190     | 5 284 672                          |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 7 770 656                             |                          | 1 558 456    |               | 246 485    | 9 082 627                          |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 144 685                               |                          |              |               |            | 144 685                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 10 047                                |                          |              |               |            | 10 047                             |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 284 235                             |                          | 146 073      |               | 6 500      | 1 423 808                          |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |               |            |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             | 23 884                                |                          | 5 800        |               | 23 884     | 5 800                              |
|                                   | Avances et acomptes                              |                                       |                          |              |               |            |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 14 583 468                                       |                                       | 1 710 329                |              | 315 059       | 15 978 739 |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |               |            |                                    |
|                                   | Autres participations                            | 1 218 136                             |                          | 134 365      |               | 100 000    | 1 252 501                          |
|                                   | Autres titres immobilisés                        | 901 608                               |                          | 16 950       |               | 22 869     | 895 689                            |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 880 843                               |                          | 35 453       |               | 25 957     | 890 339                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 3 000 586                             |                          | 186 768      |               | 148 826    | 3 038 528                          |
|                                   | TOTAL                                            | 17 862 887                            |                          | 2 047 097    |               | 463 885    | 19 446 099                         |

## Amortissements

|                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>28/02/2018 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                          |                |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |                |                                    |
| Autres                                           | 145 994                               | 713                      |                | 146 707                            |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>145 994</b>                        | <b>713</b>               |                | <b>146 707</b>                     |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                          |                |                                    |
| Terrains                                         | 12 612                                | 2 710                    |                | 15 322                             |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |                |                                    |
| sur sol d'autrui                                 | 1 723 434                             | 429 250                  | 26 899         | 2 125 785                          |
| instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |                |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 4 764 920                             | 687 584                  | 237 544        | 5 214 959                          |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 42 999                                | 14 617                   |                | 57 616                             |
| Matériel de transport                            | 10 047                                |                          |                | 10 047                             |
| Matériel de bureau, mobilier                     | 1 101 293                             | 98 147                   | 6 500          | 1 192 940                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>7 655 305</b>                      | <b>1 232 307</b>         | <b>270 944</b> | <b>8 616 669</b>                   |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>7 801 300</b>                      | <b>1 233 020</b>         | <b>270 944</b> | <b>8 763 376</b>                   |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|
|                                                                                    | Dotations                        |                   |                               | Reprises                         |                   |                               |
|                                                                                    | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                   |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Terrains                                                                           |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Constructions sur sol propre                                                       |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| sur sol d'autrui                                                                   |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| instal, agencement, aménag.                                                        |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                            |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Matériel de transport                                                              |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                     |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                   |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |

# Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                            | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 28/02/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                          |                |               |             |            |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           |                                                                                                                                            |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                               | 7 825          |               | 7 825       |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                      |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                |                                                                                                                                            | 7 825          |               | 7 825       |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 8 342          |               |             | 8 342      |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                        | 11 658         | 5 300         | 11 658      | 5 300      |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                               | 20 000         | 5 300         | 11 658      | 13 642     |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                            | 27 825         | 5 300         | 19 483      | 13 642     |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                               |                                                                                                                                            |                | 5 300         | 19 483      |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                            |                |               |             |            |

## Créances et Dettes

|          |                                                               | 28/02/2018       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|----------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations                      | 50 000           | 50 000           |             |
|          | Prêts                                                         | 189 564          | 189 564          |             |
|          | Autres immobilisations financières                            | 700 775          | 700 775          |             |
|          |                                                               |                  |                  |             |
|          | Clients douteux ou litigieux                                  | 24 004           | 24 004           |             |
|          | Autres créances clients                                       | 536 786          | 536 786          |             |
|          | Créances représentatives des titres prêtés                    |                  |                  |             |
|          | Personnel et comptes rattachés                                | 3 420            | 3 420            |             |
|          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 13 528           | 13 528           |             |
|          | Impôts sur les bénéfices                                      |                  |                  |             |
|          | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 263 293          | 263 293          |             |
|          | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                  |                  |             |
|          | Divers                                                        | 74 540           | 74 540           |             |
|          | Groupe et associés                                            | 351 896          | 351 896          |             |
|          | Débiteurs divers                                              | 3 895 752        | 3 895 752        |             |
|          |                                                               |                  |                  |             |
|          | Charges constatées d'avances                                  | 488 564          | 488 564          |             |
|          |                                                               |                  |                  |             |
|          | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>6 592 120</b> | <b>6 592 120</b> |             |
|          |                                                               |                  |                  |             |
|          | Prêts accordés en cours d'exercice                            | 18 793           |                  |             |
|          | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    | 13 322           |                  |             |
|          | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                  |                  |             |

|        |                                                       | 28/02/2018        | 1 an au plus      | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans  |
|--------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles                    |                   |                   |                  |                |
|        | Autres emprunts obligataires                          |                   |                   |                  |                |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  | 380 407           | 380 407           |                  |                |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 6 939 946         | 1 497 258         | 4 851 150        | 591 538        |
|        | Emprunts et dettes financières divers                 |                   |                   |                  |                |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 9 246 569         | 9 246 569         |                  |                |
|        | Personnel et comptes rattachés                        | 1 372 732         | 1 372 732         |                  |                |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 1 056 025         | 1 056 025         |                  |                |
|        | Impôts sur les bénéfices                              |                   |                   |                  |                |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 18 074            | 18 074            |                  |                |
|        | Obligations cautionnées                               |                   |                   |                  |                |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 731 397           | 731 397           |                  |                |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       | 12 399            | 12 399            |                  |                |
|        | Groupe et associés                                    | 424 765           | 424 765           |                  |                |
|        | Autres dettes                                         | 468 142           | 468 142           |                  |                |
|        | Dette représentative de titres empruntés              |                   |                   |                  |                |
|        | Produits constatés d'avance                           |                   |                   |                  |                |
|        |                                                       |                   |                   |                  |                |
|        | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>20 650 455</b> | <b>15 207 767</b> | <b>4 851 150</b> | <b>591 538</b> |
|        |                                                       |                   |                   |                  |                |
|        | Emprunts souscrits en cours d'exercice                | 1 787 006         |                   |                  |                |
|        | Emprunts remboursés en cours d'exercice               | 1 298 570         |                   |                  |                |
|        | Emprunts dettes associés (personnes physiques)        |                   |                   |                  |                |

## Produits à recevoir

|                                           |                                | 28/02/2018       |
|-------------------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>      |                                | <b>3 846 760</b> |
| <b>Autres immobilisations financières</b> |                                | <b>115 549</b>   |
| 276840                                    | Interets courus sur prêts      | 15 549           |
| 276842                                    | Prêt DIEPPEDIS                 | 100 000          |
| <b>AUTRES CREANCES</b>                    |                                | <b>3 731 211</b> |
| 409856                                    | Rist. a recevoir - centrale    | 67 139           |
| 409860                                    | Pp a recevoir - frs directs    | 943              |
| 409865                                    | Pp a recevoir - centrale       | 2 814 979        |
| 409876                                    | Ticket Mandat à recevoir 2017  | 3 231            |
| 409877                                    | Ticket Mandat à recevoir 2018  | 71 213           |
| 409887                                    | BRII EMIS/A RECEVOIR 03 à 12 2 | 163 758          |
| 409888                                    | BRII EMIS/A RECEVOIR 2017      | 68 218           |
| 409889                                    | BRII EMIS/A RECEVOIR 2018      | 322 459          |
| 448710                                    | Etat - Produits à recevoir CIC | 70 607           |
| 448720                                    | ETAT - Par Crédit Impôt Famill | 3 933            |
| 455870                                    | Associés cpte ct int. a recevo | 1 195            |
| 468700                                    | Divers p.a.r.                  | 62 178           |
| 468703                                    | Bons de réduction sogec scan   | 9 136            |
| 468709                                    | Ventes déchets                 | 21 600           |
| 518700                                    | Interets courus a recevoir     | 50 625           |

## Charges à payer

|                                                               |                                |         | 28/02/2018       |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |                                |         | <b>4 157 858</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                                |         | <b>14 791</b>    |
| 168840                                                        | Int.cour.s/emprunt etab.credit | 4 805   |                  |
| 518600                                                        | Interets courus a payer        | 9 986   |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                                |         | <b>1 364 530</b> |
| 408101                                                        | Far fournitures non stockables | 31 079  |                  |
| 408111                                                        | Far sous traitance             | 59 059  |                  |
| 408113                                                        | Far locations                  | 14 921  |                  |
| 408114                                                        | FAR Charges Locatives          | 218 701 |                  |
| 408115                                                        | Far entretiens                 | 66 592  |                  |
| 408116                                                        | Far assurances                 | 17 829  |                  |
| 408117                                                        | Far etudes                     | 17 899  |                  |
| 408118                                                        | Far documentations             | 314     |                  |
| 408122                                                        | Far honoraires                 | 18 876  |                  |
| 408123                                                        | Far publicite                  | 214 420 |                  |
| 408125                                                        | Far deplacement                | 14 377  |                  |
| 408126                                                        | Far telephone                  | 1 753   |                  |
| 408128                                                        | Far cotisations                | 234 608 |                  |
| 408150                                                        | Far droits auteurs             | 3 020   |                  |
| 408161                                                        | FAR BT-1HPS-PARA 03/15-02/2016 | 489     |                  |
| 408162                                                        | FAR SCAP-PGC-TEXT 03/2015-02/2 | 2 584   |                  |
| 408163                                                        | FAR PF-Bar 03/2015-02/2016     | 12 785  |                  |
| 408166                                                        | FAR ESP. CULT DRIVE 03/2015-02 | 7 047   |                  |
| 408167                                                        | FAR BBJ 03/2015 - 02/2016      | 5 736   |                  |
| 408171                                                        | FAR 1HPS-PARA 03/16-02/17      | 3 489   |                  |
| 408172                                                        | FAR Scap-PGC-Text-Stat 03/16-  | 8 202   |                  |
| 408173                                                        | FAR PF-Bar 03/16-02/17         | 19 890  |                  |
| 408174                                                        | FAR BAZAR-TEXTILE-DRIVE 03/16- | 855     |                  |
| 408176                                                        | FAR ESP CULT + BT 03/16-02/17  | 4 514   |                  |
| 408177                                                        | FAR BBJ-MAB-Optique 03/16 - 02 | 10 015  |                  |
| 408181                                                        | FAR 1HPS-PARA-PRESSE 03/17-02/ | 26 995  |                  |
| 408182                                                        | FAR Scap-PGC-Station 03/17-02/ | 16 531  |                  |
| 408183                                                        | FAR PF-Bar 03/17-02/18         | 180 635 |                  |
| 408184                                                        | FAR BZR-TEXT-DRIVE-MAB 03/17-0 | 12 970  |                  |
| 408186                                                        | FAR ESP CULT-BT 03/17-02/18    | 86 272  |                  |
| 408187                                                        | FAR BBJ-Optique 03/17 - 02/18  | 52 073  |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                                |         | <b>2 668 223</b> |
| 428200                                                        | Prov cp nouvelle periode       | 620 897 |                  |
| 428300                                                        | Provision 13eme mois           | 165 786 |                  |
| 428400                                                        | Dettes provisionnees particip  | 305 144 |                  |
| 428610                                                        | Interessement a payer          | 53 035  |                  |
| 428640                                                        | Provision gratifications       | 212 600 |                  |
| 438210                                                        | Provision cs/cp nouvelle perio | 235 941 |                  |
| 438601                                                        | Provision cs/gratifications    | 87 400  |                  |
| 438602                                                        | Provision cs/13eme mois        | 69 774  |                  |
| 438603                                                        | Prov. regul. reduction fillon  | 20 000  |                  |
| 438605                                                        | Provision forfait social       | 71 636  |                  |
| 438640                                                        | Provision fpc                  | 26 986  |                  |
| 438645                                                        | Provision effort construction  | 5 848   |                  |
| 438646                                                        | Provision effort construction  | 38 198  |                  |
| 438648                                                        | Provision taxe apprentissage   | 23 597  |                  |
| 448620                                                        | Etat - cap CET                 | 97 372  |                  |

## Charges à payer

| 28/02/2018           |                             |                |
|----------------------|-----------------------------|----------------|
| 448621               | Etat - cap taxe fonciere    | 45 875         |
| 448626               | Etat - cap taxe veh.societe | 630            |
| 448630               | Etat - cap taxe publicite   | 29 497         |
| 448640               | Etat - cap divers taxes     | 3 224          |
| 448650               | Etat - cap organic          | 180 033        |
| 448651               | Etat - cap taxe gde surface | 374 751        |
| <b>Autres dettes</b> |                             | <b>110 314</b> |
| 455800               | Associés c/c int.courus     | 10 295         |
| 468600               | Divers charges a payer      | 100 019        |

## Charges constatées d'avance

28/02/2018

|                                                      |                                |                |
|------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Charges constatées d'avances</b>                  |                                | <b>488 564</b> |
| <b>Charges constatées d'avance - Exploitation</b>    |                                | <b>484 702</b> |
| 486000                                               | Charges constatee d'avance     | 3 267          |
| 486001                                               | C c a fourn non stockable      | 9 031          |
| 486006                                               | C.c.a fourn deco               | 1 375          |
| 486011                                               | C c a sous traitance           | 8 683          |
| 486013                                               | C c a locations                | 335 455        |
| 486015                                               | C c a entretien                | 12 810         |
| 486016                                               | C c a assurances               | 34 900         |
| 486018                                               | C c a documentations           | 325            |
| 486022                                               | C.c.a honoraires               | 3 440          |
| 486023                                               | C.c.a publicite                | 67 470         |
| 486026                                               | C c a telephone                | 603            |
| 486028                                               | C.C.A Frais de recrutement     | 1 650          |
| 486033                                               | C.C.A Formations               | 5 692          |
| <b>Charges constatées d'avance - Exceptionnelles</b> |                                | <b>3 862</b>   |
| 488000                                               | Cptes de repartition periodiqu | 3 862          |

## Produits constatés d'avance

28/02/2018

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| Produits constatés d'avance |  |
|-----------------------------|--|

## Produits et Charges exceptionnels

|                                           |         | 28/02/2018     |
|-------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>   |         | <b>187 069</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION</b>  |         | <b>9 306</b>   |
| Rentrees sur creances amorties            | 493     |                |
| Autres produits excep fourniss            | 2 106   |                |
| Produits exception exercices a            | 6 708   |                |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL</b>  |         | <b>177 763</b> |
| Prod/cessions immo corporelle             | 729     |                |
| Prod/cessions immo financiere             | 177 534 |                |
| Indemnisation cie d'assurance             | (500)   |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>  |         | <b>153 411</b> |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION</b> |         | <b>10 311</b>  |
| Penalites amendes fiscales&pen            | 9 549   |                |
| Charges except exercices ant              | 762     |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL</b> |         | <b>143 100</b> |
| Vnc immos corporelles                     | 20 231  |                |
| Vnc immos financieres                     | 122 869 |                |
| <b>Résultat exceptionnel</b>              |         | <b>33 658</b>  |

# SAS AMANDIS

SAS au Capital de €. 40 000

MONT DES BRUYERES

ROCADE NORD

59230 ST AMAND LES EAUX

R.C.S : Valenciennes B. 387580541

## ETATS FINANCIERS AU 28/02/2018



---

Société Anonyme d'Expertise Comptable  
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre de Strasbourg et de Dijon  
Capital : 120 000 Euros  
RCS : MULHOUSE B 307 111 682

### MUBEX MULHOUSE

12, rue de Pologne  
68170 RIXHEIM  
Tél : 03 89 44 41 12

### MUBEX BELFORT

16, Avenue Jean Jaurès  
90000 BELFORT  
Tél : 03 84 28 11 44

[experts-comptables@mubex.com](mailto:experts-comptables@mubex.com)

MUBEX

# Sommaire

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

|                                              |    |
|----------------------------------------------|----|
| BILAN                                        | 1  |
| Bilan Actif                                  | 2  |
| Bilan Passif                                 | 3  |
| COMPTE DE RESULTAT                           | 4  |
| Compte de Résultat 1/2                       | 5  |
| Compte de Résultat 2/2                       | 6  |
| ANNEXE                                       | 7  |
| Règles et méthodes comptables                | 8  |
| Dettes assorties de garantie                 | 11 |
| Engagements hors bilan                       | 15 |
| Engagements hors bilan (suite)               | 16 |
| Engagements hors bilan (suite)               | 18 |
| Engagements donnés                           | 19 |
| Participation dans la Sarl Come Quatre       | 42 |
| Participation dans la Sci Tilloy Aymeries    | 43 |
| Participation dans la Sarl Horus             | 44 |
| Intégration fiscale                          | 45 |
| INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT | 46 |
| Immobilisations                              | 47 |
| Amortissements                               | 48 |
| Provisions au bilan                          | 49 |
| Créances et dettes                           | 50 |
| Produits à recevoir                          | 51 |
| Charges à payer                              | 52 |
| Charges constatées d'avance                  | 54 |
| Produits constatés d'avance                  | 55 |
| Produits et Charges exceptionnels            | 56 |

## Etats financiers au 28/02/2018

### BILAN



## Bilan Actif

|                                                      |                                                   | 28/02/2018 |                   |            | 28/02/2017    |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------|------------|---------------|
|                                                      |                                                   | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net        | Net           |
| Capital souscrit non appelé ( I )                    |                                                   |            |                   |            |               |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                     |            |                   |            |               |
|                                                      | Frais d'établissement                             |            |                   |            |               |
|                                                      | Frais de développement                            |            |                   |            |               |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires             | 152 608    | 146 707           | 5 900      | 6 613         |
|                                                      | Fonds commercial (1)                              | 276 225    |                   | 276 225    | 126 225       |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles              |            |                   |            |               |
|                                                      | Avances et acomptes                               |            |                   |            |               |
|                                                      | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                       |            |                   |            |               |
|                                                      | Terrains                                          | 27 100     | 15 322            | 11 778     | 14 488        |
|                                                      | Constructions                                     | 5 284 672  | 2 125 785         | 3 158 887  | 3 599 427     |
|                                                      | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 9 082 627  | 5 214 959         | 3 867 667  | 3 005 735     |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                | 1 578 540  | 1 260 603         | 317 937    | 284 628       |
|                                                      | Immobilisations en cours                          | 5 800      |                   | 5 800      | 23 884        |
|                                                      | Avances et acomptes                               |            |                   |            |               |
|                                                      | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                   |            |                   |            |               |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.    |            |                   |            |               |
|                                                      | Autres participations                             | 1 202 501  |                   | 1 202 501  | 1 218 136     |
|                                                      | Créances rattachées à des participations          | 50 000     |                   | 50 000     |               |
|                                                      | Autres titres immobilisés                         | 895 689    |                   | 895 689    | 901 608       |
|                                                      | Prêts                                             | 189 564    | 8 342             | 181 222    | 171 500       |
|                                                      | Autres immobilisations financières                | 700 775    |                   | 700 775    | 701 001       |
| TOTAL ( II )                                         |                                                   | 19 446 099 | 8 771 718         | 10 674 381 | 10 053 245    |
| ACTIF CIRCULANT                                      | STOCKS ET EN-COURS                                |            |                   |            |               |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements            |            |                   |            |               |
|                                                      | En-cours de production de biens                   |            |                   |            |               |
|                                                      | En-cours de production de services                |            |                   |            |               |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                  |            |                   |            |               |
|                                                      | Marchandises                                      | 7 780 753  |                   | 7 780 753  | 7 603 84      |
|                                                      | Avances et Acomptes versés sur commandes          | 275 123    |                   | 275 123    | 184 510       |
|                                                      | CREANCES (3)                                      |            |                   |            |               |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés             | 560 790    | 5 300             | 555 489    | 319 17        |
|                                                      | Autres créances                                   | 4 602 428  |                   | 4 602 428  | 4 035 80      |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Capital souscrit appelé, non versé                |            |                   |            |               |
|                                                      | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                   | 1 400 003  |                   | 1 400 003  | 1 600 00      |
|                                                      | DISPONIBILITES                                    | 865 196    |                   | 865 196    | 1 465 77      |
|                                                      | Charges constatées d'avance                       | 488 564    |                   | 488 564    | 554 09        |
|                                                      | TOTAL ( III )                                     | 15 972 856 | 5 300             | 15 967 556 | 15 763 20     |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )        |            |                   |            |               |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )     |            |                   |            |               |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )                               |                                                   | 35 418 955 | 8 777 018         | 26 641 937 | 25 816 4      |
| (1) dont droit au bail                               |                                                   |            |                   |            |               |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                   |            |                   |            | 931 997 872 5 |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                   |            |                   |            |               |

Copie certifiée conforme

## Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 28/02/2018        | 28/02/2017        |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 40 000            | 40 000            |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                   |                   |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                   |                   |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                   |                   |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 4 000             | 4 000             |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                   |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                   |                   |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 4 135 908         | 1 130 258         |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                   | 1 290 375         |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>1 763 962</b>  | <b>1 715 275</b>  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                   |                   |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                   |                   |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                            |                                                         | <b>5 943 870</b>  | <b>4 179 908</b>  |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                   |                   |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                   |                   |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                                                         |                   |                   |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                   | 7 825             |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                   |                   |
| <b>Total des provisions</b>                                                  |                                                         |                   | <b>7 825</b>      |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                   |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 7 320 353         | 7 317 667         |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                   |                   |                   |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 47 612            | 47 214            |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                   |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 9 246 569         | 8 964 467         |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 3 178 227         | 3 544 336         |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                   |                   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 12 399            | 3 726             |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 892 907           | 1 751 303         |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                   |                   |
| <b>Total des dettes</b>                                                      |                                                         | <b>20 698 067</b> | <b>21 628 714</b> |
| Ecarts de conversion passif                                                  |                                                         |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                         | <b>26 641 937</b> | <b>25 816 447</b> |
| Total du bilan en centimes                                                   |                                                         | 26 641 937,00     | 25 816 446,50     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 15 207 767        | 16 320 958        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 380 407           | 866 157           |

## Etats financiers au 28/02/2018

### COMPTE DE RESULTAT

# Compte de Résultat

1/2

|                                       |                                                                 |             |             | 28/02/2018  | 28/02/2017  |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                       |                                                                 | France      | Exportation | 12 mois     | 12 mois     |
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                          | 112 780 724 |             | 112 780 724 | 110 627 819 |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       |             |             |             |             |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         | 3 088 949   |             | 3 088 949   | 1 921 626   |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 115 869 674 |             | 115 869 674 | 112 549 444 |
|                                       |                                                                 |             |             |             |             |
|                                       | Production stockée                                              |             |             |             |             |
|                                       | Production immobilisée                                          |             |             |             |             |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |             |             |             |             |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |             |             | 127 133     | 92 503      |
|                                       | Autres produits                                                 |             |             | 177 834     | 193 611     |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 |             |             | 116 174 640 | 112 835 558 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          |             |             | 87 413 663  | 84 966 542  |
|                                       | Variation de stock                                              |             |             | (176 912)   | (296 212)   |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 |             |             | 445 089     | 456 500     |
|                                       | Variation de stock                                              |             |             |             |             |
|                                       | Autres achats et charges externes                               |             |             | 11 289 602  | 11 027 009  |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           |             |             | 1 596 362   | 1 467 764   |
|                                       | Salaires et traitements                                         |             |             | 8 712 935   | 8 375 287   |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   |             |             | 3 675 909   | 3 476 490   |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |             |             |             |             |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |             |             |             |             |
|                                       | - sur immobilisations                                           |             |             | 1 233 020   | 1 165 051   |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |             |             |             |             |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |             |             |             |             |
|                                       | - sur immobilisations                                           |             |             |             |             |
| - sur actif circulant                 |                                                                 |             | 5 300       | 11 65       |             |
| Dotations aux provisions              |                                                                 |             |             | 7 82        |             |
| Autres charges                        |                                                                 |             | 100 412     | 67 98       |             |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 |             |             | 114 295 382 | 110 725 89  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 |             |             | 1 879 258   | 2 109 65    |

## Compte de Résultat

2/2

|                                                        |                                                                                | 28/02/2018   | 28/02/2017   |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                | 1 879 258    | 2 109 659    |
| Opéra. comm.                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |              |              |
| PRODUITS FINANCIERS                                    | De participations (3)                                                          | 2 040        | 2 347        |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 | 4 513        | 4 620        |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 25 369       | 37 696       |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |              |              |
|                                                        | Différences positives de change                                                |              |              |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |              |              |
| Total des produits financiers                          |                                                                                | 31 921       | 44 664       |
| CHARGES FINANCIÈRES                                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |              |              |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 81 286       | 98 998       |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |              |              |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |              |              |
| Total des charges financières                          |                                                                                | 81 286       | 98 998       |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                                | (49 365)     | (54 334)     |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                                | 1 829 893    | 2 055 325    |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion                                                      | 9 306        | 1 300        |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 177 763      | 24 874       |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |              |              |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                               | 187 069      | 26 174       |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion                                                      | 10 311       | 5 593        |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 143 100      | 20 497       |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |              |              |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                              | 153 411      | 26 090       |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                                | 33 658       | 85           |
| PARTICIPATION DES SALAIRES                             |                                                                                | 305 144      | 372 832      |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                               |                                                                                | (205 554)    | (32 697)     |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                                | 116 393 630  | 112 906 396  |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                                | 114 629 669  | 111 191 122  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                                | 1 763 962    | 1 715 275    |
| Résultat de l'exercice en centimes                     |                                                                                | 1 763 961,65 | 1 715 274,70 |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                |              |              |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                |              |              |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                |              |              |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                |              |              |

## Etats financiers au 28/02/2018

### ANNEXE

# Règles et Méthodes Comptables

## **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2017 (PCG 2017).

Le PCG 2017 correspond au règlement ANC n° 2017-01 du 05 mai 2017 (homologué par l'arrêté du 26 Décembre 2017, publié au JO du 30 Décembre 2017), complété des règlements publiés depuis cette date.

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

## **Principales méthodes utilisées - Changements de méthode**

### ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES***

#### **Fonds de commerce :**

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n°2015-06 sur les actifs incorporels, des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

### ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES***

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

#### **Méthode de traitement des immobilisations :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à

## Règles et Méthodes Comptables

chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

### **PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **STOCKS**

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de toutes ristournes au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

### **PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION**

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- **Immobilisations incorporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- **Immobilisations corporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- **Immobilisations financières** :
  - > Titres de participations : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
  - > Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2<sup>ème</sup> catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

# Règles et Méthodes Comptables

## **DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION**

Depuis le 1er janvier 2015, le Droit Individuel à la Formation a été remplacé par le Compte Personnel de Formation (CPF). Les heures relatives au DIF non utilisées au 31 Décembre 2014 ont été transférées au CPF et sont mobilisables par les salariés jusqu'au 1er janvier 2021.

## **CICE**

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires du personnel et versés de janvier 2017 à décembre 201 au taux de 7 % pour un montant de 523 410 euros.

La provision du CICE a été calculée sur la base des salaires du personnel et versés de janvier 2018 à février 2018 au taux de 6 % pour un montant de 70 607 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit d'un sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Conformément à l'article 224 quater C du CGI, le CICE servira au financement de l'amélioration de la compétitivité. Ainsi, il permettra notamment de financer des investissements nécessaires à cette activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

## **ENGAGEMENTS DE RETRAITE**

Les explications concernant ces engagements figurent dans la partie « Engagements hors bilan »

## **EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Aucun élément significatif n'est à signaler.

## **AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

Aucune autre information d'importance significative permettant d'améliorer la qualité de compréhension des comptes n'a été recensée.



## Dettes assorties de garantie

### **Emprunt court terme**

Court terme CREDIT AGRICOLE

Valeur d'origine : € 200 000

- Sans garantie

### **Montant à la cloture**

**50 512.00 €**

### **Emprunt long terme**

Long terme CREDIT AGRICOLE

Valeur d'origine : € 4 500 000

- Nantissement du fonds de commerce

### **Montant à la cloture**

**2 915 948.00 €**

### **Emprunt moyen terme**

Moyen terme CIC Nord Ouest

Valeur d'origine : € 800 000

- aucune garantie

### **Montant à la cloture**

**475 000.00 €**

### **Emprunt moyen terme**

Moyen terme CDN

Valeur d'origine : € 200 000

- aucune garantie

### **Montant à la cloture**

**80 578.00 €**



## Dettes assorties de garantie

**Emprunt moyen terme**

Moyen terme Edel

Valeur d'origine : € 690 000

- aucune garantie

**Montant à la cloture****196 145.00 €****Emprunt moyen terme**

Moyen terme CREDIT AGRICOLE

Valeur d'origine : € 150 000

- Nantissement de parts sociales de la Société Horus

**Montant à la cloture****100 316.00 €****Emprunt moyen terme**

Moyen terme CREDIT AGRICOLE

Valeur d'origine : € 250 000

- aucune garantie

**Montant à la cloture****175 589.00 €****Emprunt moyen terme**

Moyen terme CREDIT AGRICOLE

Valeur d'origine : € 650 000

- Nantissement du fonds de commerce

**Montant à la cloture****456 532.00 €**



## Dettes assorties de garantie

**Emprunt moyen terme**

Moyen terme CIC NORD OUEST  
Valeur d'origine : € 600 000

- Aucune garantie

**Montant à la cloture****490 673.00 €****Emprunt moyen terme**

Moyen terme CIC NORD OUEST  
Valeur d'origine : € 220 000

- Aucune garantie

**Montant à la cloture****179 913.00 €****Emprunt moyen terme**

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 750 000

- Nantissement du fonds de commerce

**Montant à la cloture****716 527.00 €****Emprunt moyen terme**

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 530 000

- Nantissement du fonds de commerce

**Montant à la cloture****488 497.00 €**



## Dettes assorties de garantie

**Emprunt moyen terme**

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France  
Valeur d'origine : € 300 000

- Nantissement du fonds de commerce

**Montant à la cloture****300 000.00 €**



## Engagements hors bilan

### ENGAGEMENTS DE CAUTION

#### ENGAGEMENTS DONNES

##### Caution en faveur de la SARL COME QUATRE

**Caution solidaire de la SAS AMANDIS au profit du CRCAM NORD DE France**  
pour garantir l'engagement suivant accordé par cette dernière

*"Caution solidaire du CRCAM NORD DE France à concurrence de 155 650 euros pour garantir à l'égard de ses propres clients le remboursement des fonds reçus au titre des prestations énumérées à l'article 1 de la loi n°92-645 du 13 juillet 1992 et de la délivrance de prestations de substitution, la présente caution incluant les frais de rapatriement éventuels A partir du 8 juillet 2010 et sans limitation de durée"*

Montant de la caution :

**155 650.00 €**

##### Caution en faveur de la SARL COME QUATRE

**Caution solidaire de la SAS AMANDIS au profit de Edel**

Montant de la caution :

**20 000.00 €**

### ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE RETRAITE

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à

**516 344 €**

Ce montant n'est pas comptabilisé.



## Engagements hors bilan (suite)

### ENGAGEMENTS DE CAUTION

### ENGAGEMENTS DONNES

#### **Caution en faveur de la SAS CAUDIS EXPLOITATION**

Autorisation comité directeur 19/10/2006

Caution solidaire et divise en garantie d'un emprunt de 18 500 000 euros au profit du CRCAM NORD DE France en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursable en 15 ans.

Etant précisé que cette caution pourra être levée au terme de quatre exercices consécutifs, dès lors que le ratio consolidé ci-après détaillé sera respecté (part des dettes à MLT dont l'échéance est inférieure à un an) CAF consolidé <1

Montant de la caution :

**1 850 000.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*

Autorisation comité directeur 19/03/2009

Caution solidaire en garantie du remboursement d'une ligne de crédit consentie par la Banque EDEL, à hauteur de 1 500 000 € remboursable sur 12mois, renouvelable annuellement par tacite reconduction, moyennant un intérêt annuel égal à EURIBOR 3 MOIS + 0.60 %.

Caution à hauteur de 500 000 € pendant toute la durée du concours

Montant de la caution :

**500 000.00 €**

Autorisation comité directeur 18/06/2009

Caution solidaire et divise en garantie du remboursement d'une ligne de crédit consentie par la Banque EDEL, à hauteur de 1 500 000 €.

Caution à hauteur de 250 000 € pendant toute la durée du concours

Montant de la caution :

**250 000.00 €**

Autorisation comité directeur 15/07/2010

Caution divise et solidaire au profit de la Banque EDEL, en garantie de remboursement d'une ouverture de crédit de 2 500 000 €, à hauteur de 416 667 €.

Caution à hauteur de 416 667 € pendant toute la durée du concours

Montant de la caution :

**416 667.00 €**

#### **Caution en faveur de la SAS DISTRAL**

Autorisation comité directeur 20/09/2007

Caution simple et divise en garantie d'un emprunt de 10 700 000 euros, au profit du CRCAM NORD DE France



## Engagements hors bilan (suite)

en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursable en 15 ans

Pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs de la société SAS DISTRAL du ratio suivant. Et ce à hauteur de 10% (CAF/Part à moins d'un an de la DMLT>1, à compter de l'exercice clos au 31 12 2006

Caution à hauteur de 10% du montant, soit 765 000 €

Montant de la caution :

**486 000.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*



## Engagements hors bilan (suite)

### ENGAGEMENTS DE CAUTION

### ENGAGEMENTS DONNES

#### **Cautions solidaire et divise en faveur de la SAS RIVERY EXPLOITATION**

en date du 21 décembre 2005

En garantie des PRÊTS suivants au profit d' OSEO BDPME d'un montant total de 4 208 999 €  
garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée limitée au respect pendant 5 exercices consécutifs de la société "RIVERY EXPLOITATION" du ratio suivant : Marge brute d'autofinancement/sur charges annuelles de remboursements bancaires>1.

Montant de la caution 13% des l'encours des crédits

**249 000 €**

Demande de main levée le 27.05.2013

En garantie des PRÊTS suivants au profit du CRCAM NORD DE France d'un montant total de 3 954 665 €  
garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée limitée au respect pendant 5 exercices consécutifs de la société "RIVERY EXPLOITATION" du ratio suivant : Marge brute d'autofinancement/sur charges annuelles de remboursements bancaires>1.

Montant de la caution 13% des l'encours des crédits

**234 000 €**

Demande de main levée le 27.05.2013

En garantie des PRÊTS suivants au profit du CRCAM BRIE PICARDIE d'un montant total de 4 208 998 €  
garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée limitée au respect pendant 5 exercices consécutifs de la société "RIVERY EXPLOITATION" du ratio suivant : Marge brute d'autofinancement/sur charges annuelles de remboursements bancaires>1.

Montant de la caution 13% des l'encours des crédits

**249 000 €**

Demande de main levée le 27.05.2013



## Engagements donnés

### ENGAGEMENTS DE CAUTION

#### **Caution en faveur de la Ste DIEPPEDIS**

Autorisation comité directeur 04/01/2007

Caution divise et solidaire en garantie d'un emprunt de 7 755 000 euros au profit de la SOCIETE GENERALE en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursable en 15 ans pendant 3 ans post différé.

Etant précisé qu'une mainlevée des cautions sera possible, après 3 exercices consécutifs au cours desquels (RN>0+CAF consolidée sera suffisante, pour faire face aux charges de remboursement d'emprunt (ceci après extinction de la période de différé)

Montant de la caution : 15 % de 3 877 500 €

**581 625.00 €**

Caution solidaire en garantie du remboursement d'un prêt de 900 000 euros consenti par la Banque EDEL remboursable en 96 mois, moyennant un intérêt annuel égal à TE3M et ce, à hauteur de 300 000 euros (Trois cent mille euros), pendant toute la durée de prêt.

Montant de la caution :

**245 327.00 €**

Caution solidaire en garantie du remboursement d'un prêt de 700 000 euros consenti par la Banque EDEL remboursable sur 10 ans, à hauteur de 175 000, pendant toute la durée du prêt.

Montant de la caution :

**175 000.00 €**

Le 09/12/2011

Caution solidaire en garantie d'un emprunt de 3 000 000 euros au profit de EDEL en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursables en 7 ans. Pendant toute la durée du prêt.

Montant de la caution :

**600 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPE DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 137 879 €

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPE DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 137 879 €

## Engagements donnés

### **Caution en faveur de la SDN EXPLOITATION**

(financement de la prise de contrôle de la STE DE DISTRIBUTION NOEUXOISE)

Autorisation comité directeur 10/04/2008

Caution divise et solidaire en garantie d'un emprunt de 19 000 000 euros au profit du CRCAM NORD DE France en garantie du remboursement en principal, intérêts, commissions, frais et accessoires remboursable en 15 ans.

Pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs d'un ratio consolidé (MBA/Charges annuelles des remboursements bancaires > 1).

Caution à hauteur de 20% de 7 500 000 euros

Montant de la caution :

**1 500 000.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*

Autorisation comité directeur 27/05/2010

Caution divise et solidaire en garantie d'un emprunt de 1 000 000 euros au profit de Edel en date du 21/07/2010, pour une durée de 6 ans.

Caution à hauteur de 25% de 1 000 000 euros

Montant de la caution :

**250 000.00 €**

### **Caution en faveur de la Ste COURCELLEDIS**

Autorisation comité directeur 09/04/2009

Caution divise et solidaire de la SCI TILLOY COURCELLES, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 000 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs d'un ratio consolidé (MBA/Charges annuelles des remboursements bancaires > 1)

Caution à hauteur de 20%, soit 800 000 euros.

Montant de la caution :

**800 000.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*

Caution divise et solidaire de la Société COURCELLEDIS, pour un montant en principal de 340 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires

Pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs d'un ratio consolidé (MBA/Charges annuelles des remboursements bancaires > 1).

Montant de la caution :

**272 343.00 €**

*Demande de main levée le 27.05.2013*



## Engagements donnés

### **Caution en faveur de la Ste LAJESCLO**

Caution divise et solidaire de la Société LAJESCLO au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE,

Montant de la caution : **1 187 794.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société LAJESCLO au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE,

Montant de la caution : **363 000.00 €**

### **Caution en faveur de ROSENDAEL DISTRIBUTION**

Autorisation comité directeur 12/03/2009

Caution divise et solidaire de la Société ROSENDAEL DISTRIBUTION - SRD, au profit de CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs (à compter de la mise en amortissement du prêt) du ratio consolidé (MBA/Charges annuelles des remboursements bancaires > 1).

Caution à hauteur de 22%, soit 330 000 €.

Montant de la caution : **330 000.00 €**

### **Caution en faveur de la Ste DOUAIDIS**

Autorisation comité directeur 11/03/2010

Caution divise et solidaire de la Société DOUAIDIS, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 160 000 €

Caution à hauteur de 11,50% de 580 000, soit 66 700 €

Montant de la caution : **66 700.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société DOUAIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 740 000 €

Caution à hauteur de 11,50% de 870 000, soit 100 050 €

Montant de la caution : **100 050.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société DOUAI DISTRIBUTION, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en



## Engagements donnés

garantie de remboursement d'un emprunt de 480 000 €  
Caution à hauteur de 11,50% de 240 000, soit 27 600 €

Montant de la caution : **27 600.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société DOUAI DISRIBUTION, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 720 000 €  
Caution à hauteur de 11,50% de 360 000, soit 41 400 €

Montant de la caution : **41 400.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société DOUAI DISTRIBUTION, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en garantie de remboursement d'un emprunt de 720 000 €  
Caution à hauteur de 11,50% de 360 000, soit 41 400 €

Montant de la caution : **41 400.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société DOUAI DISTRIBUTION, au profit de EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt MT de 3 000 000 €  
Caution à hauteur de 12.50 % de 3 000 000 €, soit 375 000€.

Montant de la caution : **375 000.00 €**

La durée de cette caution est fixée à 120 mois, à compter du 5 mai 2010.

### **Caution en faveur de la Ste SODIDOUAI**

Autorisation comité directeur 11/03/2010

Caution divise et solidaire de la Société SODIDOUAI, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 400 000 €  
Caution à hauteur de 11,50% de 700 000, soit 80 500 €

Montant de la caution : **80 500.00 €**



## Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société SODIDOUAI, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 450 000 €

Montant de la caution : **100 050.00 €**

### **Caution en faveur de la Ste DUNDIS**

Autorisation comité directeur 08/07/2010

Caution divise et solidaire de la Société DUNDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 300 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.  
Caution à hauteur de 50%, soit 150 000€

Montant de la caution : **150 000.00 €**

Renouvelable par tacite reconduction chaque année.

Caution divise et solidaire de la Société DUNDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 147 081 €.

Montant de la caution : **264 000.00 €**

.Caution divise et solidaire de la Société DUNDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 200 000 €.

Montant de la caution : **44 000.00 €**

### **Caution en faveur de la SAS Lucat Financière**

Autorisation comité directeur 23/06/2011

Caution divise et solidaire de la Société LUCAT, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 11 500 000 €.  
Caution à hauteur de 19 %, soit 2 185 000 €

Montant de la caution : **2 185 000.00 €**

La durée des cautions est fixée à 5 années consécutives de respect d'un ratio consolidé de couverture de la dette par la CAF (à compter de la mise en amortissement du prêt).



## Engagements donnés

### **Caution en faveur de la SAS Lassidis**

Autorisation comité directeur 01/09/2011

Caution divise et solidaire de la Société LASSIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 525 000 €.

Caution à hauteur de 15 %, soit 78 750 €

Montant de la caution :

**78 750.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société LASSIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 625 000 €.

Caution à hauteur de 15 %, soit 93 750 €

Montant de la caution :

**93 750.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société LASSIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE ILE DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 525 000 €.

Caution à hauteur de 15 %, soit 78 750 €

Montant de la caution :

**78 750.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société LASSIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 625 000 €.

Caution à hauteur de 15 %, soit 93 750 €

Montant de la caution :

**93 750.00 €**

La durée des cautions est fixée à 5 exercices consécutifs avec possibilité de main levée si les conditions suivantes sont remplies :

- 3 derniers exercices bénéficiaires,
- absence de report négatif,
- CAF suffisante pour le remboursement des prêts,
- endettement bancaire CT + MLT inférieur à 2.4 M€.

### **Caution en faveur de la SAS Sodibreuil**

Autorisation comité directeur 27/10/2011

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du BCME, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 380 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 569 400 €



## Engagements donnés

Montant de la caution : **569 400.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du BCME, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 220 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 158 600 €

Montant de la caution : **158 600.00 €**

La durée des cautions est fixée à 5 années consécutives.

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 186 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 284 180 €

Montant de la caution : **284 180.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 608 500 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 79 105 €

Montant de la caution : **79 105.00 €**

La durée de la caution est fixée, à 5 ans minimum, avec possibilité de main levée, si les 3 dernières années (ou les 3 derniers exercices comptables successifs de 12 mois) respectent simultanément les conditions suivantes :

- La CAF de la société Sodibreuil est supérieure au remboursement de la part à moins moins d'un an de l'endettement moyen en capital,
- le résultat net de la société Sodibreuil est positif.

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 176 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 284 180 €

Montant de la caution : **284 180.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 608 500 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 79 105 €

Montant de la caution : **79 105.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la société Sodibreuil produise après la période de franchise en capital, à 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif, ni de transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances de remboursement en capital et des intérêts.



## Engagements donnés

Autorisation comité directeur 08/11/2012

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 450 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 578 500 €

Montant de la caution :

**578 500.00 €**

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 220 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 158 600 €

Montant de la caution :

**158 600.00 €**

La durée des cautions est fixée à 5 années consécutives.

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 187 500 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 284 375 €

Montant de la caution :

**284 375.00 €**

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 610 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 79 300 €

Montant de la caution :

**79 300.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la société Sodibreuil produise après la période de franchise en capital, à 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF permettant le remboursement en capital des échéances des prêts.

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 190 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 284 700 €

Montant de la caution :

**284 700.00 €**

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de OSEO, en garantie de remboursement d'un emprunt de 610 000 €.

Caution à hauteur de 13 %, soit 79 300 €

## Engagements donnés

Montant de la caution :

**79 300.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la société Sodibreuil produise après la période de franchise en capital, à 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif, ni de transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital et des intérêts.

### **Caution en faveur de la SA VILMURIER**

Autorisation comité directeur 30/10/2013

Caution solidaire et divise de la Société VILMURIER, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 788 000 €.

Caution de 473 960 €

Montant de la caution :

**473 960.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VILMURIER, au profit de BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 787 000 €.

Caution à hauteur de 20 %, soit 557 400 €

Montant de la caution :

**557 400.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la Société VILMURIER produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF consolidée permettant de faire face aux échéances annuelle de remboursement en capital des prêts.

### **Caution en faveur de la SAS LICEHOLD**

Autorisation comité directeur 21/11/2013

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 860 000 €.

Caution de 543 400 €

Montant de la caution :

**543 400.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 860 000 €.

Caution de 543 400 €

Montant de la caution :

**543 400.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 290 000 €.

Caution de 435 100 €

## Engagements donnés

Montant de la caution : **435 100.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 290 000 €.

Caution de 435 100 €

Montant de la caution : **435 100.00 €**

**Caution en faveur de la SAS SDN EXPLOITATION**

Autorisation comité directeur 26/12/2013

Caution solidaire et divise de la Société SDN EXPLOITATION, au profit de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit à moyen terme stand by d'un montant de 1 000 000 €.

Caution de 200 000 €

Montant de la caution : **200 000.00 €**

**Caution en faveur de la FINANCIERE DIMITRI DOMART**

Autorisation comité directeur 25/09/2014

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE DIMITRI DOMART, au profit du CREDIT AGRICOLEE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit à moyen terme d'un montant de 3 234 000 €.

Caution de 970 200 €

Montant de la caution : **970 200.00 €**

**Caution en faveur de la FINANCIERE DIMITRI DOMART**

Autorisation comité directeur 25/09/2014

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE DIMITRI DOMART, au profit de la BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un crédit à moyen terme d'un montant de 3 234 000 €.

Caution de 970 200 €

Montant de la caution : **970 200.00 €**

**Caution en faveur de DIEPPEDIS**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 300 000 €

Montant de la caution : **300 000.00 €**

## Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 200 000 €

Montant de la caution :

**200 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 4 041 801 €

### **Caution en faveur de SDN Exploitation**

Caution solidaire et divise de la Société SDN Exploitation, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 250 000 €

Montant de la caution :

**250 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SDN Exploitation, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 625 000 €

Montant de la caution :

**625 000.00 €**

### **Caution en faveur de Rosendaël Distribution**

Caution solidaire et divise de la Société Rosendaël Distribution, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 250 000 €

Montant de la caution :

**250 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société Rosendaël, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 88 000 €

Montant de la caution :

**88 000.00 €**

### **Caution en faveur de DUNDIS**



## Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société DUNDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 250 000 €

Montant de la caution :

**250 000.00 €**

### **Caution en faveur de SODIBREUIL**

Caution solidaire et divise de la Société SODIBREUIL, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 65 000 €

Montant de la caution :

**65 000.00 €**

### **Caution en faveur de SCI De La Borne**

Caution solidaire et divise de la Société SCI De La Borne, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 102 000 €

Montant de la caution :

**102 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SCI De La Borne, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

### **Caution en faveur de FINANCIERE ETALONDES**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 104 125 €

Montant de la caution :

**104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque BPI France, en



## Engagements donnés

garantie de remboursement d'un crédit.

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

### **Caution en faveur de SODICAROV**

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROV, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 220 000 €

Montant de la caution :

**220 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROV, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROV, au profit de la banque BPI France, en garantie de remboursement d'un crédit.

### **Caution en faveur de ETADIS**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 138 000 €

Montant de la caution :

**138 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 627 896 €

### **Caution en faveur de Holding Saint Nicolas**

Caution solidaire et divise de la Société Holding Saint Nicolas, au profit de la banque Crédit agricole Nord de France, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 379 500 €

Montant de la caution :

**379 500.00 €**



## Engagements donnés

### **Caution en faveur de Nicolas Distribution**

Caution solidaire et divise de la Société Nicolas Distribution, au profit de la banque Crédit agricole Nord de France, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 398 550 €

Montant de la caution : **398 550.00 €**

### **Caution en faveur de Hatten**

Caution solidaire et divise de la Société Hatten, au profit de la banque Crédit agricole Nord de France, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 375 000 €

Montant de la caution : **375 000.00 €**

### **Caution en faveur de BAPAUME Distribution**

Caution solidaire et divise de la Société BAPAUME Distribution, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 850 000 €

Montant de la caution : **850 000.00 €**

### **Caution en faveur de AULNOYDIS**

Caution solidaire et divise de la Société AULNOYDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 334 000 €

Montant de la caution : **334 000.00 €**

### **Caution en faveur de EVACHATIM**

Caution solidaire et divise de la Société EVACHATIM, au profit de la banque BPI FRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 1 769 040 €

Montant de la caution : **1 769 040.00 €**



## Engagements donnés

### **Caution en faveur de EVACHATIM**

Caution solidaire et divise de la Société EVACHATIM, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 1 179 360 €

Montant de la caution :

**1 179 360.00 €**

### **Caution en faveur de ATTINDIS**

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 682 500 €

Montant de la caution :

**682 500.00 €**

### **Caution en faveur de CORELISE**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 145 050 €

Montant de la caution :

**145 050.00 €**

### **Caution en faveur de CORELISE**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 145 050 €

Montant de la caution :

**145 050.00 €**

### **Caution en faveur de SEVHOLD**

Caution solidaire et divise de la Société SEVHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 270 000 €

## Engagements donnés

Montant de la caution : 270 000.00 €

### Caution en faveur de SEVHOLD

Caution solidaire et divise de la Société SEVHOLD, au profit de la banque ARKEA BANQUE ENTREPRISE ET INSTITUTIONNELS, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 135 000 €

Montant de la caution : 135 000.00 €

### Caution en faveur de DESMONT

Caution solidaire et divise de la Société DESMONT, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 105 000 €

Montant de la caution : 105 000.00 €

### Caution en faveur de DESMONT

Caution solidaire et divise de la Société DESMONT, au profit de la banque ARKEA BANQUE ENTREPRISE ET INSTITUTIONNELS, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 52 500 €

Montant de la caution : 52 500.00 €

### Caution en faveur de AI DEVELOPPEMENT

Caution solidaire et divise de la Société AI DEVELOPPEMENT, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.  
Caution de 950 000 €

Montant de la caution : 950 000.00 €

### Caution en faveur de AI DEVELOPPEMENT

Caution solidaire et divise de la Société AI DEVELOPPEMENT, au profit de la banque ARKEA BANQUES

## Engagements donnés

ENTREPRISES INSTITUTIONNELS, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 475 000 €

Montant de la caution :

**475 000.00 €**

### **Caution en faveur de SOCIETE DE DISTRIBUTION NOEUXOISE - SDN**

Caution solidaire et divise de la Société DE DISTRIBUTION NOEUXOIS - SDN, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 350 000 €

Montant de la caution :

**350 000.00 €**

### **Caution en faveur de SOCIETE DE DISTRIBUTION NOEUXOISE - SDN**

Caution solidaire et divise de la Société DE DISTRIBUTION NOEUXOIS - SDN, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 250 000 €

Montant de la caution :

**250 000.00 €**

### **Caution en faveur de FREDHOLD**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 237 000 €

Montant de la caution :

**237 000.00 €**

### **Caution en faveur de FREDHOLD**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque BPI FRANCE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 237 000 €

Montant de la caution :

**237 000.00 €**

### **Caution en faveur de FREDHOLD**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE

## Engagements donnés

PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 360 000 €

Montant de la caution :

**360 000.00 €**

### **Caution en faveur de FREDHOLD**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque BPI FRANCE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 360 000 €

Montant de la caution :

**360 000.00 €**

### **Caution en faveur de LIHOLD**

Caution solidaire et divise de la Société LIHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 435 100 €

Montant de la caution :

**435 100.00 €**

### **Caution en faveur de TILLOY BAPAUME**

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY BAPAUME, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 225 000 €

Montant de la caution :

**225 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY BAPAUME, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit

En cours au 31 12 2016 : 1 062 500 €

### **Caution en faveur de ETALONDES DISTRIBUTION**

Caution solidaire et divise de la Société ETALONDES DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution solidaire et divise de la Société ETALONDES DISTRIBUTION, au profit de la banque BPI France, en garantie de remboursement d'un crédit.



## Engagements donnés

### **Caution en faveur de RIVERY DISTRIBUTION**

Caution solidaire et divise de la Société RIVERY DISTRIBUTION, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

### **Caution en faveur de SARL HORUS**

Caution solidaire et divise de la Société HORUS, au profit de la banque du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Caution de 114 000 €

Montant de la caution :

**114 000.00 €**

### **Caution en faveur de TILLOY POOL**

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY POOL, au profit de la banque du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 17 800 000 €

Montant de la caution :

**434 146.00 €**

### **Caution en faveur de SAS VERMELDIS**

Caution divise et solidaire de la Société VERMELDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 840 000 €.

Montant de la caution :

**105 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VERMELDIS, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un crédit.

Encours au 31 12 2016 : 812 242€

### **Caution en faveur de SAS FINANCIERE CARVIDIS**

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 5 200 000 €.

Montant de la caution :

**1 560 000.00 €**

## Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 225 000 €.

Montant de la caution :

**667 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE CARVIDIS, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 6 075 000 €

### **Caution en faveur de SAS VIRGINIE HOLDING**

Caution solidaire et divise de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt.

En cours au 31 12 2016 : 396 400 €

Caution solidaire et divise de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un crédit.

En cours au 31 12 2016 : 390 010 €

### **Caution en faveur de SAS VALDIS**

Autorisation du 11 janvier 2017

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DE NORD DE FRANCE, en garantie d'un concours bancaire de 1 325 000 €.

Montant de la caution :

**291 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie d'un concours bancaire de 1 325 000 €.

Montant de la caution :

**291 500.00 €**

Autorisation du 30 novembre 2017

## Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 350 000 €.

Montant de la caution : **957 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 350 000 €.

Montant de la caution : **957 000.00 €**

### **Caution en faveur de SAS ETADIS**

Autorisation du 23 mars 2017

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque LA BANQUE POSTALE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 600 000 €.

Montant de la caution : **100 000.00 €**

Autorisation du 21 septembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque LA BANQUE POSTALE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 200 000 €.

Montant de la caution : **75 000.00 €**

### **Caution en faveur de SAS ATTINDIS**

Autorisation du 27 avril 2017

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €.

Montant de la caution : **146 250.00 €**

### **Caution en faveur de la Société SCAPARTOIS**

Autorisation du 11 mai 2017

Caution solidaire et divise de la Société SCAPARTOIS, au profit des banques CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE, BPIFRANCE FINANCEMENT, CIC NORD OUEST, CREDIT COOPERATIF, CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE et ARKEA,



## Engagements donnés

en garantie de remboursement d'un emprunt de 40 000 000 €.

Montant de la caution :

**975 610.00 €**

**Caution en faveur de SAS SOFREGA**

Autorisation du 31 août 2017

Caution solidaire et divise de la Société SOFREGA, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 11 000 000 €.

Montant de la caution :

**1 430 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SOFREGA, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 11 000 000 €.

Montant de la caution :

**1 430 000.00 €**

**Caution en faveur de la SCI de la Borne**

Autorisation du 23 novembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société DE LA BORNE, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 000 000 €.

Montant de la caution :

**350 000.00 €**

## Participation dans la Sarl Come Quatre

**dont le Siège est à**  
**Centre E. LECLERC MONT DES BRUYERES**  
**ROCADE NORD**  
**59230 ST AMAND LES EAUX**

|                                                                |            |
|----------------------------------------------------------------|------------|
| - CAPITAL                                                      | 35 000.00  |
| - RESERVE LEGALE                                               | 3 500.00   |
| - REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat               | 0.00       |
| - AUTRES RESERVES                                              | 94 734     |
| - RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme                   | 0.00       |
| - QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)                         | 100%       |
| - VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS                       | 260 000.00 |
| - CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.                  | 1 281 704  |
| - BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2018                   | 85 390     |
| - DEPOT DE GARANTIE RECU                                       | /          |
| - DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE   | /          |
| - TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL COME QUATRE AU 28/02/2018 | NEANT      |
| - INTERET PAYES AU 28/02/2018                                  | 0          |

- Observations : date de clôture 28 FEVRIER 2018

## Participation dans la Sci Tilloy Aymeries

**Rue Emile Zola  
59620 AULNOYES AYMERIES**

|                                                                  |            |
|------------------------------------------------------------------|------------|
| - CAPITAL                                                        | 610 000    |
| - RESERVE LEGALE                                                 | 0          |
| - REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat                 | - 114 738  |
| - AUTRES RESERVES                                                | 0          |
| - RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme                     | 0          |
| - QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)                           | 16%        |
| - VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS                         | 100 010    |
| - CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.                    | 22 081 581 |
| - BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 31/08/2014                     | - 4 088    |
| - DEPOT DE GARANTIE RECU                                         | /          |
| - DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE     | /          |
| - TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SCI TILLOY AYMERIE AU 31/08/2014 | /          |
| - TAUX DES INTERETS                                              | /          |
| - INTERETS                                                       | /          |

- Observations : date de clôture 31 AOUT 2014

## Participation dans la Sarl Horus

dont le Siège est à  
Centre E.LECLERC MONT DES BRUYERES  
ROCADE NORD  
59230 ST AMAND LES EAUX

|                                                              |         |
|--------------------------------------------------------------|---------|
| - CAPITAL                                                    | 50 000  |
| - RESERVE LEGALE                                             | 5 000   |
| - REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat             | 10 796  |
| - AUTRES RESERVES                                            | 66 867  |
| - RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme                 |         |
| - QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)                       | 100%    |
| - VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS                     | 150 000 |
| - CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.                | 644 295 |
| - BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2018                 | 27 203  |
| - DEPOT DE GARANTIE RECU                                     | /       |
| - DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE | /       |
| - TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL HORUS AU 28/02/2018     | /       |
| -TAUX DES INTERETS AU 28/02/2018                             | NEANT   |
| - MONTANT DES INTERETS AU 28/02/2018                         | NEANT   |

- Observations : date de clôture 28 FEVRIER 2018

# Intégration fiscale

**SOCIETE MERE**

**SAS FACADIS, Mont des Bruyères Rocade nord 59230 SAINT AMAND LES EAUX  
N° SIRET 429 348 220 00014**

Société seule redevable de l'impôt sur les Sociétés conformément à l'option prise pour le régime d'intégration fiscale.

**FILIALE**

**SAS AMANDIS, Mont des Bruyères Rocade nord 59230 SAINT AMAND LES EAUX  
N° SIRET 387 580 541 00010**

Société supportant la même charge d'impôt sur les sociétés qu'en l'absence d'intégration fiscale.

**A compter du 01/03/2012, les sociétés SARL COME QUATRE et SARL AUTO COME, ne font plus partie du périmètre d'intégration.**

## Etats financiers au 28/02/2018

### INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

# Immobilisations

|                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |               |          | Valeurs<br>brutes au<br>28/02/2018 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions   |          |                                    |
|                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Autres                                           | 278 832                               |                          | 150 000      |               |          | 428 832                            |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 278 832                               |                          | 150 000      |               |          | 428 832                            |
|                                                  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Terrains                                         | 27 100                                |                          |              |               |          | 27 100                             |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| instal. agencement                               | 5 322 862                             |                          |              |               | 38 190   | 5 284 672                          |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 7 770 656                             |                          | 1 558 456    |               | 246 485  | 9 082 627                          |
| Instal., agencement, aménagement divers          | 144 685                               |                          |              |               |          | 144 685                            |
| Matériel de transport                            | 10 047                                |                          |              |               |          | 10 047                             |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 284 235                             |                          | 146 073      |               | 6 500    | 1 423 808                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours             | 23 884                                |                          |              |               | 18 084   | 5 800                              |
| Avances et acomptes                              |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 14 583 468                            |                          | 1 704 529    |               | 309 259  | 15 978 739                         |
|                                                  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Autres participations                            | 1 218 136                             |                          | 134 365      |               | 100 000  | 1 252 501                          |
| Autres titres immobilisés                        | 901 608                               |                          | 16 950       |               | 22 869   | 895 689                            |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 880 843                               |                          | 35 453       |               | 25 957   | 890 339                            |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 3 000 586                             |                          | 186 768      |               | 148 826  | 3 038 528                          |
|                                                  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| TOTAL                                            | 17 862 887                            |                          | 2 041 297    |               | 458 085  | 19 446 099                         |

## Amortissements

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>28/02/2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |                |                                    |
| Autres                                                                             | 145 994                               | 713                      |                | 146 707                            |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>145 994</b>                        | <b>713</b>               |                | <b>146 707</b>                     |
| Terrains                                                                           | 12 612                                | 2 710                    |                | 15 322                             |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement | 1 723 434                             | 429 250                  | 26 899         | 2 125 785                          |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 4 764 920                             | 687 584                  | 237 544        | 5 214 959                          |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 42 999                                | 14 617                   |                | 57 616                             |
| Matériel de transport                                                              | 10 047                                |                          |                | 10 047                             |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       | 1 101 293                             | 98 147                   | 6 500          | 1 192 940                          |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>7 655 305</b>                      | <b>1 232 307</b>         | <b>270 944</b> | <b>8 616 669</b>                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>7 801 300</b>                      | <b>1 233 020</b>         | <b>270 944</b> | <b>8 763 376</b>                   |

|                                                  | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                |                            |                               |                |                            | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                  | Dotations                                                                          |                |                            | Reprises                      |                |                            |                                                        |
|                                                  | Différentiel de durée et autr                                                      | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autr | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                                        |
| Frais d'établissement et de développement        |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                        |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Terrains                                         |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Constructions sur sol propre                     |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| sur sol d'autrui                                 |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| instal, agencement, aménag.                      |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Instal générales Agencement aménag divers        |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Matériel de transport                            |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Emballages récupérables, divers                  |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES                          |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| TOTAL                                            |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                        |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                        |

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                            | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 28/02/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
|                                                                                                                                                   | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                          |                |               |             |            |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           |                                                                                                                                            |                |               |             |            |
| RISQUES ET CHARGES                                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                               | 7 825          |               | 7 825       |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                      |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                |                                                                                                                                            | 7 825          |               | 7 825       |            |
| DEPRECIATION                                                                                                                                      | Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 8 342          |               |             | 8 342      |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                        | 11 658         | 5 300         | 11 658      | 5 300      |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                               | 20 000         | 5 300         | 11 658      | 13 642     |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                            | 27 825         | 5 300         | 19 483      | 13 642     |
| ont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                                |                                                                                                                                            |                | 5 300         | 19 483      |            |
| titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                            |                |               |             |            |

## Créances et Dettes

|                                                               | 28/02/2018       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| Créances rattachées à des participations                      | 50 000           | 50 000           |             |
| Prêts                                                         | 189 564          | 189 564          |             |
| Autres immobilisations financières                            | 700 775          | 700 775          |             |
| Clients douteux ou litigieux                                  | 24 004           | 24 004           |             |
| Autres créances clients                                       | 536 786          | 536 786          |             |
| Créances représentatives des titres prêtés                    |                  |                  |             |
| Personnel et comptes rattachés                                | 3 420            | 3 420            |             |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 13 528           | 13 528           |             |
| Impôts sur les bénéfices                                      |                  |                  |             |
| Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 263 293          | 263 293          |             |
| Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                  |                  |             |
| Divers                                                        | 74 540           | 74 540           |             |
| Groupe et associés                                            | 351 896          | 351 896          |             |
| Débiteurs divers                                              | 3 895 752        | 3 895 752        |             |
| Charges constatées d'avances                                  | 488 564          | 488 564          |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>6 592 120</b> | <b>6 592 120</b> |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            | 18 793           |                  |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    | 13 322           |                  |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                  |                  |             |

|                                                       | 28/02/2018        | 1 an au plus      | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans  |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                    |                   |                   |                  |                |
| Autres emprunts obligataires                          |                   |                   |                  |                |
| Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  | 380 407           | 380 407           |                  |                |
| Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 6 939 946         | 1 497 258         | 4 851 150        | 591 538        |
| Emprunts et dettes financières divers                 |                   |                   |                  |                |
| Fournisseurs et comptes rattachés                     | 9 246 569         | 9 246 569         |                  |                |
| Personnel et comptes rattachés                        | 1 372 732         | 1 372 732         |                  |                |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 1 056 025         | 1 056 025         |                  |                |
| Impôts sur les bénéfices                              |                   |                   |                  |                |
| Taxes sur la valeur ajoutée                           | 18 074            | 18 074            |                  |                |
| Obligations cautionnées                               |                   |                   |                  |                |
| Autres impôts, taxes et assimilés                     | 731 397           | 731 397           |                  |                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       | 12 399            | 12 399            |                  |                |
| Groupe et associés                                    | 424 765           | 424 765           |                  |                |
| Autres dettes                                         | 468 142           | 468 142           |                  |                |
| Dettes représentatives de titres empruntés            |                   |                   |                  |                |
| Produits constatés d'avance                           |                   |                   |                  |                |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>20 650 455</b> | <b>15 207 767</b> | <b>4 851 150</b> | <b>591 538</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                | 1 787 006         |                   |                  |                |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice               | 1 298 570         |                   |                  |                |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques)        |                   |                   |                  |                |

## Produits à recevoir

|                                           |                                | 28/02/2018       |
|-------------------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>      |                                | <b>3 846 760</b> |
| <b>Autres immobilisations financières</b> |                                | <b>115 549</b>   |
| 276840                                    | Interets courus sur prêts      | 15 549           |
| 276842                                    | Prêt DIEPPEDIS                 | 100 000          |
| <b>AUTRES CREANCES</b>                    |                                | <b>3 731 211</b> |
| 409856                                    | Rist. a recevoir - centrale    | 67 139           |
| 409860                                    | Pp a recevoir - frs directs    | 943              |
| 409865                                    | Pp a recevoir - centrale       | 2 814 979        |
| 409876                                    | Ticket Mandat à recevoir 2017  | 3 231            |
| 409877                                    | Ticket Mandat à recevoir 2018  | 71 213           |
| 409887                                    | BRII EMIS/A RECEVOIR 03 à 12 2 | 163 758          |
| 409888                                    | BRII EMIS/A RECEVOIR 2017      | 68 218           |
| 409889                                    | BRII EMIS/A RECEVOIR 2018      | 322 459          |
| 448710                                    | Etat - Produits à recevoir CIC | 70 607           |
| 448720                                    | ETAT - Par Crédit Impôt Famill | 3 933            |
| 455870                                    | Associés cpte ct int. a recevo | 1 195            |
| 468700                                    | Divers p.a.r.                  | 62 178           |
| 468703                                    | Bons de reduction sogec scan   | 9 136            |
| 468709                                    | Ventes dechets                 | 21 600           |
| 518700                                    | Interets courus a recevoir     | 50 625           |

## Charges à payer

28/02/2018

|                                                               |                                |                  |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |                                | <b>4 157 858</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                                | <b>14 791</b>    |
| 168840                                                        | Int.cour.s/emprunt etab.credit | 4 805            |
| 518600                                                        | Interets courus a payer        | 9 986            |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                                | <b>1 364 530</b> |
| 408101                                                        | Far fournitures non stockables | 31 079           |
| 408111                                                        | Far sous traitance             | 59 059           |
| 408113                                                        | Far locations                  | 14 921           |
| 408114                                                        | FAR Charges Locatives          | 218 701          |
| 408115                                                        | Far entretiens                 | 66 592           |
| 408116                                                        | Far assurances                 | 17 829           |
| 408117                                                        | Far etudes                     | 17 899           |
| 408118                                                        | Far documentations             | 314              |
| 408122                                                        | Far honoraires                 | 18 876           |
| 408123                                                        | Far publicite                  | 214 420          |
| 408125                                                        | Far deplacement                | 14 377           |
| 408126                                                        | Far telephone                  | 1 753            |
| 408128                                                        | Far cotisations                | 234 608          |
| 408150                                                        | Far droits auteurs             | 3 020            |
| 408161                                                        | FAR BT-1HPS-PARA 03/15-02/2016 | 489              |
| 408162                                                        | FAR SCAP-PGC-TEXT 03/2015-02/2 | 2 584            |
| 408163                                                        | FAR PF-Bar 03/2015-02/2016     | 12 785           |
| 408166                                                        | FAR ESP. CULT DRIVE 03/2015-02 | 7 047            |
| 408167                                                        | FAR BBJ 03/2015 - 02/2016      | 5 736            |
| 408171                                                        | FAR 1HPS-PARA 03/16-02/17      | 3 489            |
| 408172                                                        | FAR Scap-PGC-Text-Stat 03/16-  | 8 202            |
| 408173                                                        | FAR PF-Bar 03/16-02/17         | 19 890           |
| 408174                                                        | FAR BAZAR-TEXTILE-DRIVE 03/16- | 855              |
| 408176                                                        | FAR ESP CULT + BT 03/16-02/17  | 4 514            |
| 408177                                                        | FAR BBJ-MAB-Optique 03/16 - 02 | 10 015           |
| 408181                                                        | FAR 1HPS-PARA-PRESSE 03/17-02/ | 26 995           |
| 408182                                                        | FAR Scap-PGC-Station 03/17-02/ | 16 531           |
| 408183                                                        | FAR PF-Bar 03/17-02/18         | 180 635          |
| 408184                                                        | FAR BZR-TEXT-DRIVE-MAB 03/17-0 | 12 970           |
| 408186                                                        | FAR ESP CULT-BT 03/17-02/18    | 86 272           |
| 408187                                                        | FAR BBJ-Optique 03/17 - 02/18  | 52 073           |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                                | <b>2 668 223</b> |
| 428200                                                        | Prov cp nouvelle periode       | 620 897          |
| 428300                                                        | Provision 13eme mois           | 165 786          |
| 428400                                                        | Dettes provisionnees particip  | 305 144          |
| 428610                                                        | Interessement a payer          | 53 035           |
| 428640                                                        | Provision gratifications       | 212 600          |
| 438210                                                        | Provision cs/cp nouvelle perio | 235 941          |
| 438601                                                        | Provision cs/gratifications    | 87 400           |
| 438602                                                        | Provision cs/13eme mois        | 69 774           |
| 438603                                                        | Prov. regul. reduction fillon  | 20 000           |
| 438605                                                        | Provision forfait social       | 71 636           |
| 438640                                                        | Provision fpc                  | 26 986           |
| 438645                                                        | Provision effort construction  | 5 848            |
| 438646                                                        | Provision effort construction  | 38 198           |
| 438648                                                        | Provision taxe apprentissage   | 23 597           |
| 448620                                                        | Etat - cap CET                 | 97 372           |

## Charges à payer

28/02/2018

|                      |                             |         |                |
|----------------------|-----------------------------|---------|----------------|
| 448621               | Etat - cap taxe fonciere    | 45 875  |                |
| 448626               | Etat - cap taxe veh.societe | 630     |                |
| 448630               | Etat - cap taxe publicite   | 29 497  |                |
| 448640               | Etat - cap divers taxes     | 3 224   |                |
| 448650               | Etat - cap organic          | 180 033 |                |
| 448651               | Etat - cap taxe gde surface | 374 751 |                |
| <b>Autres dettes</b> |                             |         | <b>110 314</b> |
| 455800               | Associés c/c int.courus     | 10 295  |                |
| 468600               | Divers charges a payer      | 100 019 |                |

## Charges constatées d'avance

28/02/2018

|                                               |                                |         |
|-----------------------------------------------|--------------------------------|---------|
| Charges constatées d'avances                  |                                | 488 564 |
| Charges constatées d'avance - Exploitation    |                                | 484 702 |
| 486000                                        | Charges constatees d'avance    | 3 267   |
| 486001                                        | C c a fourn non stockable      | 9 031   |
| 486006                                        | C.c.a fourn deco               | 1 375   |
| 486011                                        | C c a sous traitance           | 8 683   |
| 486013                                        | C c a locations                | 335 455 |
| 486015                                        | C c a entretien                | 12 810  |
| 486016                                        | C c a assurances               | 34 900  |
| 486018                                        | C c a documentations           | 325     |
| 486022                                        | C.c.a honoraires               | 3 440   |
| 486023                                        | C.c.a publicite                | 67 470  |
| 486026                                        | C c a telephone                | 603     |
| 486028                                        | C.C.A Frais de recrutement     | 1 650   |
| 486033                                        | C.C.A Formations               | 5 692   |
| Charges constatées d'avance - Exceptionnelles |                                | 3 862   |
| 488000                                        | Cptes de repartition periodiqu | 3 862   |

## Produits constatés d'avance

28/02/2018

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| Produits constatés d'avance |  |
|-----------------------------|--|

## Produits et Charges exceptionnels

28/02/2018

|                                           |         |                |
|-------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>   |         | <b>187 069</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION</b>  |         | <b>9 306</b>   |
| Rentrees sur creances amorties            | 493     |                |
| Autres produits excep fourniss            | 2 106   |                |
| Produits exception exercices a            | 6 708   |                |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL</b>  |         | <b>177 763</b> |
| Prod/cessions immo corporelle             | 729     |                |
| Prod/cessions immo financiere             | 177 534 |                |
| Indemnisation cie d'assurance             | (500)   |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>  |         | <b>153 411</b> |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION</b> |         | <b>10 311</b>  |
| Penalites amendes fiscales&pen            | 9 549   |                |
| Charges except exercices ant              | 762     |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL</b> |         | <b>143 100</b> |
| Vnc immos corporelles                     | 20 231  |                |
| Vnc immos financieres                     | 122 869 |                |
| <b>Résultat exceptionnel</b>              |         | <b>33 658</b>  |

**Société : SAS AMANDIS**

**BILAN CLOS AU 28 FEVRIER 2018**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE  
A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 31 AOUT 2018**

**ET RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DECISION DU 31 AOUT 2018**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de répartition des résultats qui lui a été présentée et, en conséquence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, savoir : ..... 1 763 961,65 euros

comme suit :

↳ Réserves facultatives : ..... 1 763 961,65 euros

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été de :

| <b>Exercices clos<br/>le</b> | <b>Dates AG</b>             | <b>Nombres<br/>d'actions</b> | <b>Dividendes éligibles<br/>à l'abattement</b> | <b>Dividendes non<br/>éligibles à<br/>l'abattement</b> |
|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 29/02/2016                   | 28/08/2015 :<br>1.000.000 € | 2.500                        | 1.000.000 €                                    | /                                                      |
| 28/02/2017                   | 29/08/2016 :<br>1.300.000 € | 2.500                        | 1.300.000 €                                    | /                                                      |
| 28/02/2018                   | 25/08/2017 :<br>/           | 2.500                        | /                                              | /                                                      |

Pour copie certifiée conforme :

Le Président  
Bertrand LE COME

