



RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00135

Numéro SIREN : 395 363 450

Nom ou dénomination : TRELIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 27/02/2017 sous le numéro de dépôt 499

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PERIGUEUX

3 place Yves Guéna 24009 PERIGUEUX CEDEX
TEL: 05 53 45 60 00
INTERNET : www.infogreffe.fr
SERV VOCAL: 0 899 70 22 22

RECEPISSE DE DEPOT

TRELIDIS

la Feuilleraie
24750 Trélissac

V/REF :

N/REF : 94 B 135 / 2017-B-499

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE PERIGUEUX certifie qu'il a reçu le 22/02/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2016.

Concernant la société

TRELIDIS
Société par actions simplifiée
la Feuilleraie
24750 Trélissac

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-499 le 27/02/2017

R.C.S. PERIGUEUX 395 363 450 (94 B 135)

Fait à PERIGUEUX le 27/02/2017,

LE GREFFIER



Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise Avenue Michel Grandou		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 3 9 5 3 6 3 4 5 0 0 0 1 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31 03 2016	
		N-1 31 03 2015	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail 163 750		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

* Des modifications concernant cette rubrique sont demandées dans la notice n° 2023
En Euros.

Certifié conforme

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 25.0...0.00.....)	DA	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 632 245	1 632 245
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	7 154 497	7 522 332
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 414 811	1 910 965
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	11 476 552	11 340 541
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	235 000	519 675
	Provisions pour charges	DQ	586 837	587 157
	TOTAL (III)	DR	821 837	1 106 832
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	13 547 528	14 405 855
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 240 704	2 515 734
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	8 612	6 086
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 973 986	8 634 515
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 825 718	3 897 628
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	185 623	82 082
	Autres dettes	EA	415 380	517 375
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	5 528	6 874
	TOTAL (IV)	EC	29 203 079	30 066 149
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	41 501 468	42 513 523
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	20 185 881	19 527 006
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 957 975	2 273 234

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

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS		Exercice N		Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	101 648 940	FB	101 648 940	99 490 567
	Production vendue { biens* services*	FD	7 759 858	FE	7 759 858	7 908 640
		FG	4 375 053	FH	4 375 053	3 448 579
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	113 783 851	FK	113 783 851	110 847 786
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	4 768	26 142
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	1 213 904	1 079 085
	Autres produits (1) (11)			FQ	16 950	19 005
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	115 019 473
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	87 638 468	85 493 861
	Variation de stock (marchandises)*			FT	(40 681)	(602 792)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	372 001	400 586
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	(8 459)	6 253
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	8 982 296	8 482 652
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	1 511 830	1 624 776
	Salaires et traitements*			FY	8 256 182	8 821 242
	Charges sociales (10)			FZ	2 700 103	3 029 276
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		GA	1 535 401	1 528 028
			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	551 090	557 226
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	1 882	144 431	
	Autres charges (12)		GE	36 163	43 102	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	111 536 278
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	3 483 195	2 443 377
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	45 185	81 187
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	136 583	128 668
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
	Total des produits financiers (V)			GP	181 768	209 855
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	451 359	466 054
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)			GU	451 359	466 054
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(269 591)	(256 199)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	3 213 605	2 187 178

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	562 742		232 971
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			41 300
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	562 742		274 271
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	22 892		8 839
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			131 005
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	22 892		139 844
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	539 850		134 427
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	606 406		395 465
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	732 238		15 175
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	115 763 983		112 456 144
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	113 349 172		110 545 179
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 414 811		1 910 965
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY	produits de locations immobilières		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
	(3) Dont {	HP	- Crédit bail mobilier *	12 589	24 388
			- Crédit bail immobilier		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	93 109		81 402
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	30 281		25 438
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	369 801		506 931
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	4 687		5 491
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
REGULARISATION COMPTES DE TIERS				562 742	
PENALITES		19 309			
AUTRES		3 583			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal qui s'est traduit sur cet exercice par une charge d'impôt sur les sociétés supplémentaire d'un montant de 251 358 € et des pénalités d'un montant de 17 437 €.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 452 863 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a contribué, conformément à son objet, au financement du BFR.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 072 736		2 229
Terrains	304 898		
Constructions sur sol d'autrui	3 947 349		35 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 837 596		266 991
Installations générales agencements aménagements divers	3 599 726		49 824
Matériel de transport	195 025		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	920 812		111 342
Immobilisations corporelles en cours	24 885		302 622
TOTAL	14 830 291		765 779
Autres participations	8 080 654		111 283
Autres titres immobilisés	35 707		
Prêts, autres immobilisations financières	479 055		
TOTAL	8 595 417		111 283
TOTAL GENERAL	29 498 443		879 292

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		6 074 965	6 074 965
Terrains			304 898	304 898
Constructions sur sol d'autrui			3 982 349	3 982 349
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 104 587	6 104 587
Installations générales agencements aménagements divers			3 649 550	3 649 550
Matériel de transport			195 025	195 025
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 032 155	1 032 155
Immobilisations corporelles en cours	24 885	0	302 622	302 622
TOTAL	24 885	0	15 571 185	15 571 185
Autres participations	10 656	101 747	8 079 534	8 079 534
Autres titres immobilisés			35 707	35 707
Prêts, autres immobilisations financières		49	479 006	479 006
TOTAL	10 656	101 796	8 594 248	8 594 248
TOTAL GENERAL	35 541	101 796	30 240 398	30 240 398

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	124 894	9 500		134 394
Constructions sur sol d'autrui	1 010 297	280 003		1 290 300
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 871 867	689 522		3 561 389
Installations générales agencements aménagements divers	1 423 526	393 651		1 817 177
Matériel de transport	22 831	39 180		62 010
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	574 745	123 546		698 291
TOTAL	5 903 266	1 525 901		7 429 167
TOTAL GENERAL	6 028 160	1 535 401		7 563 561

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 500				
Constructions sur sol d'autrui	280 003				
Instal.techniques matériel outillage indus.	689 522				
Instal.générales agenc.aménag.divers	393 651				
Matériel de transport	39 180				
Matériel de bureau informatique mobilier	123 546				
TOTAL	1 525 901				
TOTAL GENERAL	1 535 401				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	587 157	1 882	2 202		586 837
Autres provisions pour risques et charges	519 675		284 675		235 000
TOTAL	1 106 832	1 882	286 877		821 837

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	365 543	351 871	365 542		351 871
Sur comptes clients	191 683	199 219	191 683		199 219
TOTAL	557 226	551 090	557 225		551 090
TOTAL GENERAL	1 664 058	552 972	844 102		1 372 927
Dont dotations et reprises d'exploitation		552 972	844 103		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	599 654	-0	599 654
Prêts	23 204	0	23 204
Autres immobilisations financières	455 802	-0	455 802
Clients douteux ou litigieux	238 811	238 811	
Autres créances clients	876 446	876 446	
Personnel et comptes rattachés	561	561	
Taxe sur la valeur ajoutée	319 037	319 037	
Groupe et associés	70 240	70 240	
Débiteurs divers	6 439 682	6 439 682	
Charges constatées d'avance	141 900	141 900	
TOTAL	9 165 337	8 086 677	1 078 660

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 008 402	3 008 402		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 539 126	1 521 928	5 704 077	3 313 121
Emprunts et dettes financières divers	998 350	998 350		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 973 986	8 973 986		
Personnel et comptes rattachés	1 563 187	1 563 187		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 030 228	1 030 228		
Taxe sur la valeur ajoutée	175 812	175 812		
Autres impôts taxes et assimilés	1 056 491	1 056 491		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	185 623	185 623		
Groupe et associés	1 242 354	1 242 354		
Autres dettes	415 380	415 380		
Produits constatés d'avance	5 528	5 528		
TOTAL	29 194 467	20 177 269	5 704 077	3 313 121
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 525 217			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	140			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	0.5924	422 000			422 000

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC			4 268 572	4 268 572	
FDC LCD			1 372 000	1 372 000	
DROIT AU BAIL FLEURS	60 000			60 000	
MALI TECHNIQUE FUSION MIMES			135 496	135 496	
DROIT ENTREE ESPACE CULTUR	83 750			83 750	
DROIT ENTREE MOULIN MOUNARD	20 000			20 000	
Total	163 750		5 776 068	5 939 818	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat. Compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette approche donne des résultats proches de la méthode "Premier entré, Premier sorti".

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	308 802
Autres créances	657 189
Disponibilités	59 677
Total	1 025 669

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44 750
Emprunts et dettes financières diverses	36 211
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 832 361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 135 102
Autres dettes	6 003
Total	5 054 427

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	141 900
Total	141 900
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 528
Total	5 528

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	5 908 622		
Autres immobilisations financières	255 000		
Autres créances	5 283 413		
Emprunts et dettes financières diverses	1 242 214		
Autres dettes	15 673		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES MARCHANDISES	101 648 940
VENTES PRODUITS FINIS	7 759 858
VENTES SERVICES	4 375 053
Total	113 783 851

Répartition par secteur géographique	Montant
VENTES FRANCE	113 783 851
Total	113 783 851

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	333	
Total	370	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	451 359	181 768
Dont entreprises liées	30 281	93 109

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 213 604	547 064
Résultat exceptionnel (hors participation)	839 850	185 174
Résultat comptable (hors participation)	3 753 455	732 238

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 28 800 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 28 800 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		10 487 549
Nantissement Fonds de commerce	7 011 568	
Caution emprunt filiale	3 475 981	
Total (1)		10 487 549
(1) Dont concernant les filiales		3 690 318

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

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au Mouvement E. LECLERC, la société a elle-même bénéficié de la garantie d'autres centres E. LECLERC pour ses propres engagements financiers.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			50 203		50 203
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			48 625		48 625
- exercice			8 583		8 583
Total			57 208		57 208
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				502	502
Total				502	502

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Une provision a été comptabilisée au titre de cet exercice à hauteur de 586 837 €.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	460 406
- Organic	33 337
- Tascom	144 302
Autres :	
- Effort Construction	7 752
Total des allègements	645 797

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FCF FINANCES	SAS	17 000	TRELISSAC (24750)

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SPHINX VOYAGES	70 002	100.00	30 613
- SAS 96	2 020 803	100.00	342 241
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ATMOSPHERE	-1 057 193	10.00	-226 401
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- ANNULATION DETTES ANCIENNES	313 344	
- PRODUITS DIVERS	249 398	
Total	562 742	
Charges exceptionnelles		
- CHARGES DIVERSES DE GESTION	3 583	
- PENALITES	19 309	
Total	22 892	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REFACTURATION PRESTATIONS DE SERVICES	327 143
REMBOURSEMENT SINITRES	1 691
REMBOURSEMENT FORMATION	-1 663
AVANTAGES EN NATURE	16 008
TRANSFERT DE CHARGE LIE AU PERSONNEL	26 622
Total	369 801

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2016, s'élevant à la somme de 2.414.811 euros, de la façon suivante :

- aux associés à titre de dividendes, la somme de : 1.899.000 euros
- au poste « autres réserves », le reliquat, soit la somme de : 515.811 euros

L'assemblée générale prend acte que :

- le dividende à répartir est ainsi fixé 4,50 euros par action ;
- le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} octobre 2016 ;
- suite à l'adoption de la loi de finances pour 2013, les dividendes perçus sont éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts et sont assujettis, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du même Code, dont le taux est de 21%.

Rappel des dividendes distribués :

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/03/2015	16,20 €	/	2.278.783,80 €
31/03/2014	16,20 €	/	2.278.783,80 €
31/03/2013	15,60 €	/	2.194.384,40 €

- ADOPTION -

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 29 septembre 2016.

Certifié conforme

TRELIDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 250 000 €

Siège Social : La Feuilleraie

24750 TRELISSAC

RCS PERIGUEUX : 395 363 450



RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

- ✚ **Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées**
- ✚ **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

TRELIDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €
Siège Social : La Feuilleraie
24750 TRELISSAC
RCS PERIGUEUX : 395 363 450



Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

SOCIETE TRELIDIS
RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale des associés relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le
31 mars 2016

Aux Associés,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre conseil de parrainage.

✚ Convention d'animation et de prestations de services :

Votre société a conclu avec sa société mère, la société FCF FINANCES, une convention d'animation et de prestations de services le 1^{er} juillet 2015 pour une durée indéterminée. Depuis cette date la société FCF FINANCES assume d'une part un rôle de société holding animatrice du groupe dont elle conduit la politique stratégique et les axes de développement, et d'autre part un rôle de prestataire de services commerciaux, comptables, administratifs et organisationnels. A ce titre votre société a versé une rémunération à la société FCF FINANCES déterminée en fonction des coûts directs et indirects de celle-ci, majorée d'une marge de 5 % et répartie en fonction du volume d'activité de chacune des filiales et sous-filiale.

4 **Bail commercial conclue avec la SAS 96 dont Monsieur Fabrice FAURE est président**

La SAS 96 loue à votre société un ensemble immobilier sis à Notre Dame de Sanilhac (24660) 1 lieudit Borie Marty depuis le 1^{er} avril 2015 pour une durée de 9 ans, moyennant un loyer hors taxes et hors charges de 50 000 €.

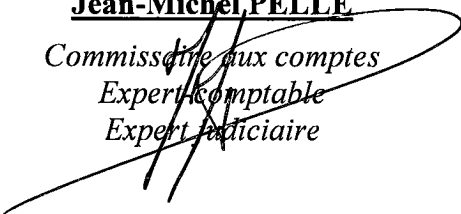


Fait à Bordeaux, le 26 septembre 2016

Le Commissaire aux Comptes - GFA AQUITAINE représentée par

Jean-Michel PELLE

*Commissaire aux comptes
Expert-comptable
Expert judiciaire*



TRELIDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €
Siège Social : La Feuilleraie
24750 TRELISSAC
RCS PERIGUEUX : 395 363 450



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

SOCIETE TRELIDIS RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
--

Aux Associés,

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

- Le contrôle des comptes annuels de la **Société TRELIDIS** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Sur la base des contrôles effectués, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause les méthodes et estimations comptables appliquées.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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



Fait à Bordeaux, le 26 septembre 2016

Le Commissaire aux Comptes - GFA AQUITAINE représentée par

Jean-Michel PELLE

*Commissaire aux comptes
Expert-comptable
Expert judiciaire*

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise Avenue Michel Grandou		24750 TRELISSAC	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 3 9 5 3 6 3 4 5 0 0 0 0 1 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 1 0 3 2 0 1 6	
		N-1 3 1 0 3 2 0 1 5	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		135 146 AG 134 394 752 8 022	
Fonds commercial (1) AH		5 939 819 AI 5 939 819 5 939 819	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		304 898 AO 304 898 304 898	
Constructions AP		3 982 349 AQ 1 290 300 2 692 049 2 937 052	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		6 104 587 AS 3 561 389 2 543 198 2 965 729	
Autres immobilisations corporelles AT		4 876 729 AU 2 577 478 2 299 251 2 694 461	
Immobilisations en cours AV		302 622 AW 302 622 24 885	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		7 479 881 CV 7 479 881 7 464 201	
Créances rattachées à des participations BB		599 654 BC 599 654 616 454	
Autres titres immobilisés BD		35 707 BE 35 707 35 707	
Prêts BF		23 204 BG 23 204 23 204	
Autres immobilisations financières* BH		455 802 BI 455 802 455 851	
TOTAL (II) BJ		30 240 398 BK 7 563 561 22 676 836 23 470 283	
Matières premières, approvisionnements BL		56 094 BM 56 094 47 635	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		9 987 778 BU 351 871 9 635 907 9 581 555	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		1 115 256 BY 199 219 916 037 1 274 506	
Autres créances (3) BZ		6 829 521 CA 6 829 521 6 699 389	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		1 018 894 CE 1 018 894 1 018 894	
Disponibilités CF		226 280 CG 226 280 250 565	
Charges constatées d'avance (3)* CH		141 900 CI 141 900 170 697	
TOTAL (III) CJ		19 375 723 CK 551 090 18 824 632 19 043 240	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		49 616 120 IA 8 114 652 41 501 468 42 513 523	
Renvois : (1) Dont droit au bail 163 750		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS										Néant ☐ *	
						Exercice N		Exercice N-1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 250...000.....)					DA	250 000	250 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...					DB	1 632 245	1 632 245			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)					DC					
	Réserve légale (3)					DD	25 000	25 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE					
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)					DF					
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)					DG	7 154 497	7 522 332			
	Report à nouveau					DH					
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	2 414 811	1 910 965			
	Subventions d'investissement					DJ					
	Provisions réglementées *					DK					
	TOTAL (I)					DL	11 476 552	11 340 541			
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM					
	Avances conditionnées					DN					
	TOTAL (II)					DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP	235 000	519 675			
	Provisions pour charges					DQ	586 837	587 157			
	TOTAL (III)					DR	821 837	1 106 832			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles					DS					
	Autres emprunts obligataires					DT					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	13 547 528	14 405 855			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)					DV	2 240 704	2 515 734			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW	8 612	6 086			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	8 973 986	8 634 515			
	Dettes fiscales et sociales					DY	3 825 718	3 897 628			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ	185 623	82 082			
	Autres dettes					EA	415 380	517 375			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB	5 528	6 874			
TOTAL (IV)					EC	29 203 079	30 066 149				
Ecart de conversion passif * (V)					ED						
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					EE	41 501 468	42 513 523				
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital				1B					
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C					
			Ecart de réévaluation libre			1D					
			Réserve de réévaluation (1976)			1E					
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				1F					
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				1G	20 185 881	19 527 006			
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				1H	2 957 975	2 273 234				

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	101 648 940	FB		FC	101 648 940	99 490 567	
	Production vendue { biens* services*	FD	7 759 858	FE		FF	7 759 858	7 908 640	
		FG	4 375 053	FH		FI	4 375 053	3 448 579	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	113 783 851	FK		FL	113 783 851	110 847 786	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	4 768	26 142	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	1 213 904	1 079 085	
	Autres produits (1) (11)					FQ	16 950	19 005	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	115 019 473	111 972 018	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	87 638 468	85 493 861	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(40 681)	(602 792)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	372 001	400 586	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(8 459)	6 253	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 982 296	8 482 652	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 511 830	1 624 776	
	Salaires et traitements*					FY	8 256 182	8 821 242	
	Charges sociales (10)					FZ	2 700 103	3 029 276	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	1 535 401	1 528 028	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	551 090	557 226	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	1 882	144 431	
	Autres charges (12)					GE	36 163	43 102	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	111 536 278	109 528 641	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 483 195	2 443 377	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	45 185	81 187	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	136 583	128 668	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	181 768	209 855	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	451 359	466 054	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	451 359	466 054	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(269 591)	(256 199)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 213 605	2 187 178	

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS

Néant ☐

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	562 742	232 971	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB		41 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	562 742	274 271	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	22 892	8 839	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF		131 005	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	22 892	139 844	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	539 850	134 427	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ	606 406	395 465	
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	732 238	15 175	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)					HL	115 763 983	112 456 144	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	113 349 172	110 545 179	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	2 414 811	1 910 965	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *		HP	12 589	24 388	
			- Crédit bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	93 109	81 402	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	30 281	25 438	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	369 801	506 931	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	4 687	5 491	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N		
	REGULARISATION COMPTES DE TIERS					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
								562 742
PENALITES					19 309			
AUTRES					3 583			
Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes								
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal qui s'est traduit sur cet exercice par une charge d'impôt sur les sociétés supplémentaire d'un montant de 251 358 € et des pénalités d'un montant de 17 437 €.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 452 863 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a contribué, conformément à son objet, au financement du BFR.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	6 072 736		2 229
Terrains	304 898		
Constructions sur sol d'autrui	3 947 349		35 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 837 596		266 991
Installations générales agencements aménagements divers	3 599 726		49 824
Matériel de transport	195 025		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	920 812		111 342
Immobilisations corporelles en cours	24 885		302 622
TOTAL	14 830 291		765 779
Autres participations	8 080 654		111 283
Autres titres immobilisés	35 707		
Prêts, autres immobilisations financières	479 055		
TOTAL	8 595 417		111 283
TOTAL GENERAL	29 498 443		879 292

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 074 965	6 074 965
TOTAL				
Terrains			304 898	304 898
Constructions sur sol d'autrui			3 982 349	3 982 349
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 104 587	6 104 587
Installations générales agencements aménagements divers			3 649 550	3 649 550
Matériel de transport			195 025	195 025
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 032 155	1 032 155
Immobilisations corporelles en cours	24 885	0	302 622	302 622
TOTAL	24 885	0	15 571 185	15 571 185
Autres participations	10 656	101 747	8 079 534	8 079 534
Autres titres immobilisés			35 707	35 707
Prêts, autres immobilisations financières		49	479 006	479 006
TOTAL	10 656	101 796	8 594 248	8 594 248
TOTAL GENERAL	35 541	101 796	30 240 398	30 240 398

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	124 894	9 500		134 394
Constructions sur sol d'autrui	1 010 297	280 003		1 290 300
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 871 867	689 522		3 561 389
Installations générales agencements aménagements divers	1 423 526	393 651		1 817 177
Matériel de transport	22 831	39 180		62 010
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	574 745	123 546		698 291
TOTAL	5 903 266	1 525 901		7 429 167
TOTAL GENERAL	6 028 160	1 535 401		7 563 561

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 500				
Constructions sur sol d'autrui	280 003				
Instal.techniques matériel outillage indus.	689 522				
Instal.générales agenc.aménag.divers	393 651				
Matériel de transport	39 180				
Matériel de bureau informatique mobilier	123 546				
TOTAL	1 525 901				
TOTAL GENERAL	1 535 401				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	587 157	1 882	2 202		586 837
Autres provisions pour risques et charges	519 675		284 675		235 000
TOTAL	1 106 832	1 882	286 877		821 837

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	365 543	351 871	365 542		351 871
Sur comptes clients	191 683	199 219	191 683		199 219
TOTAL	557 226	551 090	557 225		551 090
TOTAL GENERAL	1 664 058	552 972	844 102		1 372 927
Dont dotations et reprises d'exploitation		552 972	844 103		

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	599 654	-0	599 654
Prêts	23 204	0	23 204
Autres immobilisations financières	455 802	-0	455 802
Clients douteux ou litigieux	238 811	238 811	
Autres créances clients	876 446	876 446	
Personnel et comptes rattachés	561	561	
Taxe sur la valeur ajoutée	319 037	319 037	
Groupe et associés	70 240	70 240	
Débiteurs divers	6 439 682	6 439 682	
Charges constatées d'avance	141 900	141 900	
TOTAL	9 165 337	8 086 677	1 078 660

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 008 402	3 008 402		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 539 126	1 521 928	5 704 077	3 313 121
Emprunts et dettes financières divers	998 350	998 350		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 973 986	8 973 986		
Personnel et comptes rattachés	1 563 187	1 563 187		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 030 228	1 030 228		
Taxe sur la valeur ajoutée	175 812	175 812		
Autres impôts taxes et assimilés	1 056 491	1 056 491		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	185 623	185 623		
Groupe et associés	1 242 354	1 242 354		
Autres dettes	415 380	415 380		
Produits constatés d'avance	5 528	5 528		
TOTAL	29 194 467	20 177 269	5 704 077	3 313 121
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 525 217			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	140			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	0.5924	422 000			422 000

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC			4 268 572	4 268 572	
FDC LCD			1 372 000	1 372 000	
DROIT AU BAIL FLEURS	60 000			60 000	
MALI TECHNIQUE FUSION MIMES			135 496	135 496	
DROIT ENTREE ESPACE CULTUR	83 750			83 750	
DROIT ENTREE MOULIN MOUNARD	20 000			20 000	
Total	163 750		5 776 068	5 939 818	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat. Compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette approche donne des résultats proches de la méthode "Premier entré, Premier sorti".

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

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	308 802
Autres créances	657 189
Disponibilités	59 677
Total	1 025 669

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44 750
Emprunts et dettes financières diverses	36 211
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 832 361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 135 102
Autres dettes	6 003
Total	5 054 427

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	141 900
Total	141 900
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 528
Total	5 528

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	5 908 622		
Autres immobilisations financières	255 000		
Autres créances	5 283 413		
Emprunts et dettes financières diverses	1 242 214		
Autres dettes	15 673		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES MARCHANDISES	101 648 940
VENTES PRODUITS FINIS	7 759 858
VENTES SERVICES	4 375 053
Total	113 783 851

Répartition par secteur géographique	Montant
VENTES FRANCE	113 783 851
Total	113 783 851

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	333	
Total	370	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	451 359	181 768
Dont entreprises liées	30 281	93 109

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 213 604	547 064
Résultat exceptionnel (hors participation)	839 850	185 174
Résultat comptable (hors participation)	3 753 455	732 238

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 28 800 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 28 800 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		10 487 549
Nantissement Fonds de commerce	7 011 568	
Caution emprunt filiale	3 475 981	
Total (1)		10 487 549
(1) Dont concernant les filiales		3 690 318

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

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au Mouvement E. LECLERC, la société a elle-même bénéficié de la garantie d'autres centres E. LECLERC pour ses propres engagements financiers.

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			50 203		50 203
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			48 625		48 625
- exercice			8 583		8 583
Total			57 208		57 208
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				502	502
Total				502	502

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Une provision a été comptabilisée au titre de cet exercice à hauteur de 586 837 €.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	460 406
- Organic	33 337
- Tascom	144 302
Autres :	
- Effort Construction	7 752
Total des allègements	645 797

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FCF FINANCES	SAS	17 000	TRELISSAC (24750)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SPHINX VOYAGES	70 002	100.00	30 613
- SAS 96	2 020 803	100.00	342 241
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ATMOSPHERE	-1 057 193	10.00	-226 401
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- ANNULATION DETTES ANCIENNES	313 344	
- PRODUITS DIVERS	249 398	
Total	562 742	
Charges exceptionnelles		
- CHARGES DIVERSES DE GESTION	3 583	
- PENALITES	19 309	
Total	22 892	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REFACTURATION PRESTATIONS DE SERVICES	327 143
REMBOURSEMENT SINITRES	1 691
REMBOURSEMENT FORMATION	-1 663
AVANTAGES EN NATURE	16 008
TRANSFERT DE CHARGE LIE AU PERSONNEL	26 622
Total	369 801

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes