



RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00593

Numéro SIREN : 494 283 146

Nom ou dénomination : VAN-K

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2017 sous le numéro de dépôt 7432



S.A.S. VAN-K

Société par Actions Simplifiée au Capital de 333 000 euros

Siège Social : : 79 bis rue Sadi Carnot

59129 AVESNES LES AUBERT

R.C.S. DOUAI B 494 283 146

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE clos le 31 décembre 2016

Catelys est une marque de la société de SCEC • Cabinet J. Catel

115-117, rue Nationale • 59000 Lille • Tél. 03 20 14 55 20 • Fax : 03 20 14 55 29 • E-mail : contact@catelys.fr • www.catelys.fr

S.A.R.L. au capital de 114.000 Euros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Lille
Commissaire aux comptes membre de la compagnie régionale de Douai • R.C.S Lille B 458 500 857 • NAF 6920Z

S.A.S. VAN-K

Société par Actions Simplifiée au Capital de 333 000 euros

Siège Social : : 79 bis rue Sadi Carnot

59129 AVESNES LES AUBERT

R.C.S. DOUAI B 494 283 146

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

A l'associé unique,

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

- le contrôle des comptes annuels de la **Société par Actions Simplifiée VAN-K**, 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 le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Le fonds de commerce inscrit à l'actif du bilan de votre société est évalué selon les modalités présentées au paragraphe 1.6 « fonds de commerce » de l'annexe aux états financiers.

Nous avons procédé à l'appréciation des éléments pris en considération pour les estimations de la valeur d'inventaire et, le cas échéant vérifié le calcul des provisions pour dépréciation. Ces appréciations n'appellent pas de remarque particulière.

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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

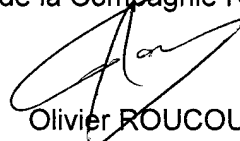
Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les Comptes Annuels, des informations données dans le Rapport de Gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les Comptes Annuels.

Fait à LILLE, le 29 septembre 2017

Pour **CATELYS**

la S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL

Membres de la Compagnie Régionale de Douai



Olivier ROUCOU

Commissaire aux Comptes et Mandataire social

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	3 055	1 488	1 567	0,08	2 585	0,14
Fonds commercial	450 000		450 000	24,29	450 000	24,79
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	72 311	54 277	18 034	0,97	30 231	1,67
Autres immobilisations corporelles	545 871	316 059	229 811	12,40	312 785	17,23
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	583		583	0,03	1 801	0,10
Autres immobilisations financières	164		164	0,01	164	0,01
TOTAL (I)	1 071 983	371 824	700 159	37,79	797 566	43,93
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	530 538		530 538	28,64	566 980	31,23
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	86 064		86 064	4,65	70 199	3,87
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	28 094		28 094	1,52	5 361	0,30
. Personnel	376		376	0,02		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	222 166		222 166	11,99	160 818	8,86
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	47 483		47 483	2,56	51 580	2,84
. Autres	157 111		157 111	8,48	147 775	8,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	69 567		69 567	3,76	4 360	0,24
Charges constatées d'avance	11 087		11 087	0,60	10 837	0,60
TOTAL (II)	1 152 485		1 152 485	62,21	1 017 910	56,07
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 224 468	371 824	1 852 644	100,00	1 815 476	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 333 000)	333 000	333 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	24 405	24 405
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 848	12 848
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 918	15 918
Report à nouveau	-40 892	-9 019
Résultat de l'exercice	-87 428	-31 873
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	257 852	345 280
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		19 015
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		19 015
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	505 571	475 215
. Découverts, concours bancaires	137 838	20 443
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 000	1 000
. Associés		80
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	780 967	769 196
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	26 318	32 521
. Organismes sociaux	80 584	89 507
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	551	727
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	39 228	40 800
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 734	21 692
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	1 594 792	1 451 180
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 852 644	1 815 476

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the government.

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	9 249 991		9 249 991	99,69	9 555 803	99,68	-305 812	-3,19	
Production vendue biens	2 877		2 877	0,03	2 880	0,03	-3	-0,09	
Production vendue services	25 821		25 821	0,28	27 814	0,29	-1 993	-7,16	
Chiffres d'Affaires Nets	9 278 689		9 278 689	100,00	9 586 497	100,00	-307 808	-3,20	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			8 847	0,10			8 847	N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			22 265	0,24	23 655	0,25	-1 390	-5,87	
Autres produits			1 425	0,02	1 362	0,01	63	4,63	
Total des produits d'exploitation (I)			9 311 226	100,35	9 611 514	100,26	-300 288	-3,11	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 737 283	83,39	8 020 050	83,66	-282 767	-3,52	
Variation de stock (marchandises)			36 442	0,39	-44 121	-0,45	80 563	182,60	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			720 822	7,77	704 784	7,35	16 038	2,28	
Impôts, taxes et versements assimilés			73 653	0,79	74 862	0,78	-1 209	-1,60	
Salaires et traitements			609 633	6,57	617 702	6,44	-8 069	-1,30	
Charges sociales			139 357	1,50	138 046	1,44	1 311	0,95	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			96 189	1,04	102 536	1,07	-6 347	-6,18	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			8 170	0,09	10 085	0,11	-1 915	-18,98	
Total des charges d'exploitation (II)			9 421 548	101,54	9 623 944	100,39	-202 396	-2,09	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-110 323	-1,18	-12 430	-0,12	-97 893	-787,54	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances					115	0,00	-115	-100,00	
Autres intérêts et produits assimilés			309	0,00	18	0,00	291	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			309	0,00	133	0,00	176	132,33	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			13 974	0,15	14 277	0,15	-303	-2,11	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			13 974	0,15	14 277	0,15	-303	-2,11	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-13 666	-0,14	-14 144	-0,14	478	3,38	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-123 988	-1,33	-26 575	-0,27	-97 413	-366,55	

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who have been named in the proceedings.

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 313	0,03	-3 313	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	60 646	0,65	45 050	0,47	15 596	34,62
Total des produits exceptionnels (VII)	60 646	0,65	48 363	0,50	12 283	25,40
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	49 064	0,53	62 876	0,66	-13 812	-21,96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			19 015	0,20	-19 015	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	49 064	0,53	81 891	0,85	-32 827	-40,08
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	11 582	0,12	-33 528	-0,34	45 110	134,54
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-24 979	-0,26	-28 230	-0,28	3 251	11,52
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 372 180	101,01	9 660 010	100,77	-287 830	-2,97
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 459 608	101,95	9 691 883	101,10	-232 275	-2,39
RÉSULTAT NET	-87 428 <i>Perte</i>	-0,93	-31 873 <i>Perte</i>	-0,32	-55 555	-174,29
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 852 644,13 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -87 427,74 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the corporation. The names are listed in alphabetical order, and each name is followed by the office to which he or she has been appointed. The list is as follows:

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1. The first part of the document is a list of the names of the members of the committee.

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

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

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

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Pour des raisons pratiques et sauf écarts significatifs, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : produits de 36 369 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- de reconstitution de leur fonds de roulement.



1.6 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti ; nous serions amenés à constater une dépréciation si la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur du fonds de commerce à l'actif de la société est de 450 000 euros.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the corporation. The names are listed in alphabetical order, and each name is followed by the office to which he or she has been appointed. The list is as follows:

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Engagements de retraite au 31/12/2015 :

Départs volontaires à la retraite = 32 727.58 euros

Ces données n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation.

GARANTIES

A la sûreté et remboursement du présent prêt en principal et intérêts, frais, indemnités et autres accessoires et de l'exécution de toutes les obligations résultant du présent contrat, l'Emprunteur fournit au Prêteur la(les) garantie(s) désignée(s) ci-dessous :

CAUTIONNEMENT SOLIDAIRE

Monsieur Olivier VAN-CAEMELBECKE né le 22/07/1976 à DECHY(59) dûment autorisé par Madame Odile MIROUX épouse VAN-CAEMELBECKE née le 25/09/1977 à DENAIN (59) demeurant ensemble au : rue Faïdherbe, 12 Résidence de la Roseraie 59141 IWUY dans la limite de la somme de 170 000,00 EURO représentant 130 % du capital cautionné couvrant le paiement du principal, des intérêts et le cas échéant des intérêts de retard pour une durée de 108 mois à compter de la date de réalisation du présent prêt.

NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE

Conformément aux articles L142-1 et suivants du Code de Commerce portant sur : un fonds de commerce de SUPERMARCHE et STATION SERVICE connu sous le nom de « CARREFOUR MARKET » Adresse : 79 Bis rue Sadi Carnot 59129 AVESNES LES AUBERT immatriculé au Registre du Commerce et des Sociétés de DOUAI sous le numéro 494 283146. La garantie sera prise par acte séparé,

ASSURANCE DECES INVALIDITE

Ledit prêt est assorti d'une délégation d'assurance souscrite en date du 14 Août 2013 auprès du Groupe ALLIANZ (Monsieur Eric PRUVOT de l'Agence d'AVESNES LES AUBERT 3, Place Jean Jaurès 59129 AVESNES LES AUBERT, référencée sous le numéro 005185/977, désignant la CRCA CRCAM NORD DE FRANCE en qualité de bénéficiaire acceptant.



4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	453 055		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	72 311		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	541 985		
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 885		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	618 181		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 965		
TOTAL	1 965		
TOTAL GENERAL	1 073 201		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			453 055	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			72 311	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			541 985	
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			3 885	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			618 181	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 218	747	
TOTAL		1 218	747	
TOTAL GENERAL		1 218	1 071 983	



5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	470	1 018		1 488
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	42 080	12 197		54 277
Installations, agencements divers	229 201	82 973		312 174
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 885			3 885
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	275 166	95 170		370 336
TOTAL GENERAL	275 635	96 189		371 824

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 018				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	12 197				
Installations, agencements divers	82 973				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	95 170				
TOTAL GENERAL	96 189				

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



6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	19 015		19 015	
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	19 015		19 015	
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	19 015		19 015	
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles			19 015	

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	583		583
Autres immobilisations financières	164		164
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	86 064	86 064	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	376	376	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	222 166	222 166	
- T.V.A.	47 483	47 483	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	0	0	
- Divers	1 974	1 974	
Groupe et associés	15 185	15 185	
Débiteurs divers	168 046	168 046	
Charges constatées d'avance	11 087	11 087	
TOTAL GENERAL	553 127	552 380	747
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 218		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	137 838	137 838		
- plus d'un an	505 571	97 652	407 919	
Emprunts et dettes financières	1 000	1 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	780 967	780 967		
Personnel et comptes rattachés	26 318	26 318		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 584	80 584		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	551	551		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	39 228	39 228		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	22 734	22 734		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 594 792	1 186 873	407 919	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 097			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				



9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	88 444
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	88 444

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	637
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 959
Dettes fiscales et sociales	77 961
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	13 306
TOTAL	124 863

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	11 087	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	11 087	

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

1. The first part of the document is a list of the names of the members of the committee.

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
Emprunt Crédit Agricole 680 000 euros	379 934
TOTAL	379 934

10.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 600
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 600

Commentaires:

10.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	20	
Ouvriers		
TOTAL	26	

Commentaires:



RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	333 000	333 000	333 000	333 000	7 500
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	9 278 689	9 586 497	9 887 674	10 102 960	10 177 491
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	-35 233	60 354	85 866	32 779	36 343
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	-24 979	-28 230	-17 144	-15 823	-5 656
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	-10 254	88 584	103 010	48 602	41 999
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	-87 428	-31 873	-9 019	12 098	28 228
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	609 633	617 702	613 778	653 978	645 642
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)</i>	139 357	138 046	134 996	176 307	188 696

Observations complémentaires

Ce rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels clos le 31 décembre 2016 de la SAS VAN-K contient 22 pages

VAN-K
SAS au capital de 333.000 euros
Siège social : Z.I. Route de Paris
14120 MONDEVILLE
494 283 146 RCS CAEN

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE
DU 16 OCTOBRE 2017**

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice social clos le 31 décembre 2016, soit **(87.428) euros** au compte Report à Nouveau, qui serait ainsi porté à un solde débiteur de (128.320) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'associé unique prend acte de ce qu'il lui a été rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée.

POUR COPIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'H' followed by a cursive flourish.