



RCS : ARRAS

Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00084

Numéro SIREN : 509 815 205

Nom ou dénomination : COURCELDIS

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2017 sous le numéro de dépôt 6570

SANS
VALEUR

LEGALE

«COURCELDIS»

Société par Actions Simplifiée au capital de € 40 000
Siège Social : Rue Louis Blanc
62970 COURCELLES LES LENS

509 815 205 RCS ARRAS

TRIBUNAL

2017

ARRAS

KAL

13 SEP. 2017

COMMERCE D'ARRAS

GREFFE DU TRIBUNAL

13 SEP. 2017

DE COMMERCE D'ARRAS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2017

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Drouin', written over a horizontal line.

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise		COURCELDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 1 2	
Adresse de l'entreprise		Rue Louis Blanc 62970 COURCELLES LES LENS		Durée de l'exercice précédent *		1 1 2	
Numéro SIRET *		5 0 9 8 1 5 2 0 5 0 0 0 2 6		Néant ☐ *			
				Exercice N clos le		2 8 0 2 2 0 1 7	
		Bail 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	139 470	AG	137 787	1 683
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	16 275	AQ	12 662	3 613
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	370 832	AS	251 770	119 061
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 002 620	AU	735 466	267 154
Immobilisations en cours		AV		AW			
Avances et acomptes		AX	47 500	AY		47 500	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	9 980	CV		9 980	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	39 437	BE		39 437	
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	107 617	BI		107 617	
TOTAL (II)		BJ	1 733 729	BK	1 137 685	596 044	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	32 391	BM		32 391
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	1 093 547	BU	15 145	1 078 402
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	201 823	BY		201 823
		Autres créances (3)	BZ	205 611	CA		205 611
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	1 956 518	CE		1 956 518
Disponibilités		CF	810 289	CG		810 289	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	117 408	CI		117 408	
	TOTAL (III)	CJ	4 417 586	CK	15 145	4 402 441	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Pertes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	6 151 315	1A	1 152 830	4 998 485	
Renvois : (1) Droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :			

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		Exercice N	
COURCELDIS		Néant ☐ *	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000...)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	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'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ E1)	DG	1 589 945
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	521 223
	Subventions d'investissement	DJ	4 686
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 159 853
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	11 673
	Provisions pour charges	DQ	
TOTAL (III)	DR	11 673	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 481
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ E1)	DV	338 935
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	425
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 617 147
	Dettes fiscales et sociales	DY	762 440
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	25 168
	Autres dettes	EA	79 362
Compte réglé	EB		
TOTAL (IV)	EC	2 826 958	
(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 998 485	
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		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	2 826 958	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 481	

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise : COURCELDIS Néant ☐ *

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	18 633 941	FB			FC	18 633 941
	Production vendue	FD	1 258 635	FE		FF	1 258 635	
								biens *
	services *	FG	331 409	FH		FI	331 409	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	20 223 985	FK		FL	20 223 985	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	11 264		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	30 112		
	Autres produits (1) (11)				FQ	106 915		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	20 372 276	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	15 499 253	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(155 269)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	729 434	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	2 303	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 458 710	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	207 174	
	Salaires et traitements *					FY	1 279 962	
	Charges sociales (10)					FZ	447 302	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	138 016	
			dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	15 145	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	11 518		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	19 633 547
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)						GG	738 729
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	30 109	
	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	30 109	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 206	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	10 206	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	19 903	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)						GW	758 632	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise <u>COURCELDIS</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 642	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	670	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	6 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9 312	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 969	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	11 673	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	15 642	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(6 330)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	92 785	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	138 294	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	20 411 697	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	19 890 474	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	521 223	
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		
	{ Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	9 392	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	92 813	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	5 212	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles - facultatives	A6	obligatoires	A9
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):	Exercice N		
	reprises et dotations prov risques	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Organic	11 673	6 000	
	Prod op gestion	2 469		
Autres		3 312		
	1 500			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:	Exercice N			
Rrro/achats	Charges antérieures	Produits antérieurs		
	98			
Cotisations et divers	9 294			

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2017

Désignation de l'entreprise COURCELDIS										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	137 470	KE		KF	2 000		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions				KP	16 275	KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	366 096	KT		KU	4 736		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	836 574	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	39 490	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	122 663	LC		LD	3 893	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK	30 400	LL		LM	17 100		
	TOTAL III				LN	1 411 497	LO		LP	25 729		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	9 980	8V		8W		
Autres titres immobilisés				IP	35 929	IR		IS	3 508			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	108 603	IU		IV	(986)			
TOTAL IV				LQ	154 512	LR		LS	2 521			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	1 703 480	ØH		ØJ	30 250			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence								
		1		2		3		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	139 470	IX			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH	16 275	MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	370 832	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	836 574	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	39 490	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	126 556	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE	47 500	NF			
	TOTAL III		IY		NG		NH	1 437 226	NI			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	9 980	ØZ		
Autres titres immobilisés		II		2B		2C	39 437	2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	107 617	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	157 033	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	1 733 729	ØM				

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

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 28/02/2017, dont le total est de 4 998 484,62 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 20 411 697,17 euros et le total des charges de 19 890 474,49 euros, dégagent un résultat de 521 222,68 euros.

L'exercice clos le 28/02/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 29/02/2016 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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 :

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 : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou 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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Agencement des constructions	10 ans
Matériel et outillage industriels	de 02 à 8 ans
Agencements, aménagements, installations	de 02 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 5ans
Mobilier	10 ans

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

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.

Changements de méthode

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.

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2017

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

Exercice N clos le

2 8 0 2 2 0 1 7

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : COURCELDISNéant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						6
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise : COURCELDIS Néant ☐ *

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) ***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	EL	EM	EN
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE 132 999	PF 4 788	PG	PH 137 787
Terrains		PI	PJ	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV 11 035	PW 1 627	PX	PY 12 662
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ 220 415	QA 31 355	QB	QC 251 770
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD 524 856	QE 85 772	QF	QG 610 628
	Matériel de transport	QH 3 006	QI 7 898	QJ	QK 10 904
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 107 360	QM 6 575	QN	QO 113 935
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
TOTAL III		QU 866 671	QV 133 228	QW	QX 999 899
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN 999 670	ØP 138 016	ØQ	ØR 1 137 685

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ
Total général non venant (NS + NT + NU) (NW - NY)							

CADRE C **MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES***

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			S9	SR

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise COURCELDISNéant ☐

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-D) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
- exceptionnelles		UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Extension 2

COURCELDIS

IMAGE Experts-comptables janvier 2017

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2017

Désignation de l'entreprise : **COURCELDIS** Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT	107 617	UV		UW	107 617			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	165		165					
	Autres créances clients	UX	201 658		201 658					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO)	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY	10 835		10 835					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	57 955		57 955				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	94 461		94 461				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP	10 365		10 365				
	Groupe et associés (2)	VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	31 994		31 994					
	Charges constatées d'avance	VS	117 408		117 408					
	TOTAUX			VT	632 458	VU	524 842	VV	107 617	
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y									
	Autres emprunts obligataires (1)	7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	3 481		3 481						
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	88 825		88 825						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 617 147		1 617 147						
Personnel et comptes rattachés		8C	399 353		399 353						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	182 942		182 942						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	11 286		11 286						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	168 860		168 860						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	25 168		25 168						
Groupe et associés (2)		VI	250 110		250 110						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	79 362		79 362						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	2 826 533	VZ	2 826 533					
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	244 756					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	62 964	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 : Etat préparatoire.



S.A.S. COURCELDIS

Rue Louis Blanc

62970 - COURCELLES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2017**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, par votre assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 28 février 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société COURCELDIS, 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 Comité Directeur. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles 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 examiner 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.

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Etabli à MONTESSON, le 22 août 2017
en quatre originaux
EUROPÉENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE


Isabelle BONTE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie de Versailles





EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
26 bis rue du Château d'eau
78360 MONTESSON
Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Bilan

Présenté en Euros

Actif

Actif	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)			Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	139 470	137 787	1 683	4 471		- 2 788
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	16 275	12 662	3 613	5 240		- 1 627
Installations techniques, matériel et outillage industriels	370 832	251 770	119 061	145 680		- 26 619
Autres immobilisations corporelles	1 002 620	735 466	267 154	363 506		- 96 352
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes	47 500		47 500	30 400		17 100
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	9 980		9 980	9 980		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	39 437		39 437	35 929		3 508
Prêts						
Autres immobilisations financières	107 617		107 617	108 603		- 986
TOTAL (I)	1 733 729	1 137 685	596 044	703 810		- 107 766
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	32 391		32 391	34 693		- 2 302
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 093 547	15 145	1 078 402	923 377		155 025
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	201 823		201 823	219 019		- 17 196
Autres créances						
.. Fournisseurs débiteurs						
.. Personnel	10 835		10 835	10 023		812
.. Organismes sociaux						
.. Etat, impôts sur les bénéfices	57 955		57 955	13 173		44 782
.. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	94 461		94 461	100 199		- 5 738
.. Autres	42 359		42 359	34 393		7 966
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 956 518		1 956 518	1 605 924		350 594
Disponibilités	810 289		810 289	571 365		238 924
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	117 408		117 408	176 609		- 59 201
TOTAL (II)	4 417 586	15 145	4 402 441	3 688 776		713 665
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 151 315	1 152 830	4 998 485	4 392 586		605 900

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - LAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Page 2

Bilan (suite)

Passif	Présenté en Euros		
	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 589 945	1 238 935	351 010
Résultat de l'exercice	521 223	471 010	50 213
Subventions d'investissement	4 686	5 356	- 670
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	2 159 853	1 759 301	400 552
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	11 673	6 000	5 673
TOTAL (III)	11 673	6 000	5 673
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		62 985	- 62 985
Emprunts et dettes financières diverses	3 481	3 008	473
. Divers			
. Associés	88 825	71 936	16 889
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	250 110	170 896	79 214
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	425	117	308
Dettes fiscales et sociales	1 617 147	1 587 597	29 550
. Personnel			
. Organismes sociaux	399 353	354 891	44 462
. Etat, impôts sur les bénéfices	182 942	166 051	16 891
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées	11 286	5 454	5 832
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	168 860	127 288	41 572
Autres dettes	25 168	642	24 526
Instruments de trésorerie	79 362	76 418	2 944
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 826 958	2 627 284	199 674
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 998 485	4 392 585	605 900

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	18 633 941		18 633 941	16 988 386	9,69
Production vendue biens	1 258 635		1 258 635	1 227 942	2,50
Production vendue services	331 409		331 409	336 238	-1,44
Chiffres d'affaires Nets	20 223 985		20 223 985	18 552 566	9,01
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			11 264	8 851	27,26
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			30 112	3 978	656,96
Autres produits			106 915	104 115	2,69
Total des produits d'exploitation			20 372 276	18 669 510	9,12
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 499 253	13 816 992	12,18
Variation de stock (marchandises)			-155 269	81 241	291,12
Achats de matières premières et autres approvisionnements			729 434	725 469	0,55
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			2 303	-1 856	224,08
Autres achats et charges externes			1 458 710	1 350 824	7,99
Impôts, taxes et versements assimilés			207 174	194 330	6,61
Salaires et traitements			1 279 962	1 192 586	7,33
Charges sociales			447 302	418 338	6,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations			138 016	130 909	5,43
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			15 145	24 900	-39,18
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			11 518	33 107	-65,21
Total des charges d'exploitation			19 633 547	17 966 840	9,28
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			738 729	702 669	5,13
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			30 109	25 409	18,50
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			30 109	25 409	18,50
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			10 206	9 261	10,20
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			10 206	9 261	10,20
RÉSULTAT FINANCIER			19 903	16 148	23,25
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT			758 632	718 817	5,54

EUROPÉENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 642	7 898	- 5 256	-66,55
Produits exceptionnels sur opérations en capital	670	670		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 000	28 305	- 22 305	-78,80
Total des produits exceptionnels	9 312	36 874	- 27 562	-74,75
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 969	2 572	1 397	54,32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 673	6 000	5 673	94,55
Total des charges exceptionnelles	15 642	8 572	7 070	82,48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 939	28 302	- 21 363	-75,48
Participation des salariés	92 785	97 026	- 4 241	-4,37
Impôts sur les bénéfices	138 294	179 082	- 40 788	-22,78
Total des Produits	20 411 697	18 731 792	1 679 905	8,97
Total des charges	19 890 474	18 260 782	1 629 692	8,92
RESULTAT NET	521 223	471 010	50 213	10,66
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél: 01 30 71 17 17 - Fax: 01 30 71 25 88

Annexe légale

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
26 bis rue du Château d'eau
78360 MONTESSON
Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 28/02/2017, dont le total est de 4 998 484,62 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 20 411 697,17 euros et le total des charges de 19 890 474,49 euros, dégagent un résultat de 521 222,68 euros.

L'exercice clos le 28/02/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 29/02/2016 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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 :

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 : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou 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.

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

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

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Agencement des constructions	10 ans
Matériel et outillage industriels	de 02 à 8 ans
Agencements, aménagements, installations	de 02 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 5ans
Mobilier	10 ans

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

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.

Changements de méthode

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.

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
26 bis rue du Château d'eau
78360 MONTESSON
Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 83

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice**COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :**

Il a été constaté au 28/02/2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 59 968 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016 dont 8 387 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 29/02/2016.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du 01/01/2017 au 28/02/2017 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 10 365 euros.

Il a été constaté au 28/02/2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 404 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans les sociétés de personnes ou groupements assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 62 350 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 pour des investissements à hauteur de 32 729 euros et 27 239 euros pour améliorer le fonds de roulement.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	137 470		2 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	16 275		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	366 096		4 736
Autres installations, agencements, aménagements	836 574		
Matériel de transport	39 490		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	122 663		3 893
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	30 400		17 100
TOTAL	1 411 497		25 729
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	9 980		
Autres titres immobilisés	35 929		3 508
Prêts et autres immobilisations financières	108 603		-986
TOTAL	154 512		2 521
TOTAL GENERAL	1 703 480		30 250

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			139 470	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			16 275	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			370 832	
Autres installations, agencements, aménagements			836 574	
Matériel de transport			39 490	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			126 556	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			47 500	
TOTAL			1 437 226	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			9 980	
Autres titres immobilisés			39 437	
Prêts et autres immobilisations financières			107 617	
TOTAL			157 033	
TOTAL GENERAL			1 733 729	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	132 999	4 788		137 787
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	11 035	1 627		12 662
Installations techniques, matériel et outillages industriels	220 415	31 355		251 770
Installations générales, agencements divers	524 856	85 772		610 628
Matériel de transport	3 006	7 898		10 904
Matériel de bureau, informatique, mobilier	107 360	6 575		113 935
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	866 671	133 228		999 899
TOTAL GENERAL	999 670	138 016		1 137 685

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 788				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	1 627				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	31 165	190			
Installations générales, agencements divers	85 772				
Matériel de transport	7 898				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 029	1 546			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	131 491	1 736			
TOTAL GENERAL	136 279	1 736			

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des 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				
Pour garanties données clients				
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	6 000	11 673	6 000	11 673
TOTAL Provisions	6 000			11 673
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	14 900	15 145	14 900	15 145
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	10 000		10 000	
TOTAL Dépréciations	24 900	15 145	24 900	15 145
TOTAL GENERAL	30 900	15 145	24 900	26 818
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		15 145	24 900	
- financières				
- exceptionnelles		11 673	6 000	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	107 617		107 617
Clients douteux ou litigieux	165	165	
Autres créances clients	201 658	201 658	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 835	10 835	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	57 955	57 955	
- T.V.A	94 461	94 461	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	10 365	10 365	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	31 994	31 994	
Charges constatées d'avance	117 408	117 408	
TOTAL GENERAL	632 458	524 842	107 617
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	3 481	3 481		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	88 825	88 825		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 617 147	1 617 147		
Personnel et comptes rattachés	399 353	399 353		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	182 942	182 942		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	11 286	11 286		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	168 860	168 860		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	25 168	25 168		
Groupe et associés	250 110	250 110		
Autres dettes	79 362	79 362		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 826 533	2 826 533		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 964			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	244 756			
personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			
	9 980		
	343 556		

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau
78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à 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	16 293
Autres créances	36 117
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 518
TOTAL	58 928

Charges à payer et avoirs à établir

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	3 481
Emprunts et dettes financières divers	5 443
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 783
Dettes fiscales et sociales	628 634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 303
TOTAL	787 645

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	117 408	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	117 408	

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
 26 bis rue du Château d'eau
 78360 MONTESSON
 Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	18 633 941
Ventes de produits finis	1 258 635
Prestations de services	331 409
TOTAL	20 223 985

Répartition par marché géographique	Montant
France	20 223 985
Etranger	
TOTAL	20 223 985

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	758 632	259 845
Résultat exceptionnel (et participation)	-99 115	-3 524
Réduction d'impôt mécénat		-55 677
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-62 350
Résultat comptable	659 517	138 294

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	3 161 746
Engagements en matière de pensions	2 767
Autres engagements donnés :	
TOTAL	3 164 513
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 212 731
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	2 212 731

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
 26 bis rue du Château d'eau
 78360 MONTESSON
 Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Participation des salariés : base = 92 785 euros Effort construction : base = 744 euros Tascom : base = 10 238 euros Organic : base = 2 027 euros Autres :	30 928 248 3 413 676
TOTAL	35 265
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
26 bis rue du Château d'eau
78360 MONTESSON
Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 83

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	43	
Ouvriers		
TOTAL	52	

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		2 767	
TOTAL		2 767	

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 63 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : moyenne,
- Taux d'actualisation retenu : 2%,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 38.85 % a été appliqué.

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 82

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	28/02/2017	29/02/2016	28/02/2015	28/02/2014	28/02/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	20 223 985	18 552 566	17 734 528	17 889 737	16 805 410
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	793 450	783 596	604 111	621 858	589 338
c) Impôt sur les bénéfices	138 294	179 082	185 197	113 245	207 067
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	655 156	604 514	418 914	508 613	382 271
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	521 223	471 010	309 036	384 497	257 506
f) Montants des bénéfices distribués		120 000	120 000	120 000	
g) Participation des salariés	92 785	97 026	106 288	61 425	85 065
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	164	151	105	127	96
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	130	118	77	96	64
c) Dividende versé à chaque action		30	30	30	
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	48	45	41	41	47
b) Montant de la masse salariale	1 279 962	1 192 586	1 089 530	1 113 310	995 866
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	447 302	418 338	403 522	382 719	311 667

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 759 301
Distributions sur résultats antérieurs		-120 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 639 301
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions règlementées		
Résultat de l'exercice	671	521 223
SOLDE	0	521 223
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		2 159 853

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
26 bis rue du Château d'eau
78350 MONTESSON
Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 82

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI TILLOY COURCELLE	10 000	771 940	99,80	9 980	9 980			467 717	133 229	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 642
771100 Dédits pénalités s/ach-ven	93
771800 Autres prod.op.gestion	1 887
772635 Prod.except.s/ex.ant.impot-tax	340
772661 Pr./ex.ant-charges d'interets	322
Produits exceptionnels sur opérations en capital	670
777000 Q-p.subv.d'invest.vir.au.au.ré	670
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 000
787500 Rep.prov.risques ch.except.	6 000
Total des produits exceptionnels	9 312
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 969
671800 Autres ch.op.de gestion	1 500
672637 Ch.except.s/ex.ant.organic	2 469
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 673
687500 Dotations prov.risq & ch.except	11 673
Total des charges exceptionnelles	15 642

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 83

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 28/2/2017 (12 mois)
	Montant
772635 Prod.except.s/ex.ant.impot-tax	340
772661 Pr./ex.ant-charges d'interets	322
Total des produits sur exercices antérieurs	662
652609 Ch./ex.ant - mro/achats	98
652628 Ch./ex ant - cotisations	9 294
672637 Ch.except.s/ex.ant.organic	2 469
Total des charges sur exercices antérieurs	11 861

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Autres informations annexes

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC

26 bis rue du Château d'eau

78360 MONTESSON

Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

Autres informations annexes

Engagements donnés

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
10, bis rue du Château d'eau
78360 MONTESSON
Tél: 01 30 71 17 17 - Fax: 01 30 71 25 88

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site de TILLOY		434 146
30/06/2016	Caution solidaire de la société SARL TILLOY, en garantie d'un emprunt d'une durée de 16 ans, (dont 1 an de différé d'amortissement en capital), amortissable trimestriellement, au taux de EURIBOR 3 MOIS + 1.10% l'an, d'un montant total de 17 800 000 €, consenti par : - La CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE France, à hauteur de 3 160 000 € - Le BPIFRANCE FINANCEMENT à hauteur de 3 160 000 € - Le CIC NORD OUEST à hauteur de 2 960 000 € - Le CREDIT COOPERATIF à hauteur de 2 960 000 € - La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD EUROPE à hauteur de 2 960 000 € - Le ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS à hauteur de 2 600 000 € Pour un montant en principal de 434 146.34 € plus intérêts, commissions, frais et accessoires	434 146
Total du site de BAPAUME		188 550
10/04/2014	Caution solidaire de la société SCI TILLOY BAPAUME, en garantie d'un emprunt d'un montant de 3 000 000€, d'une durée de 190 mois, amortissable trimestriellement, au taux de 2,14% l'an, consenti par la banque CIC NORD OUEST, et ce à hauteur de 135 000€.	135 000
10/04/2014	Caution solidaire de la société SCI TILLOY BAPAUME, en garantie d'un emprunt d'une durée de 180 mois, amortissable trimestriellement, au taux de EURIBOR 3 MOIS + 1,82% l'an, d'un montant de 1 190 000€, consenti par ARKEA BANQUES ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS, et ce à hauteur de 53 550€	53 550
Total du site de CORELISE		649 050
22/01/2015	Caution solidaire de la société SAS CORELISE, en garantie d'un emprunt d'une durée de 15 ans, remboursable trimestriellement, EURIBOR 3 MOIS JOUR + 1,44%, d'un montant de 1 934 000€, consenti par CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, et ce à hauteur de 145 050€.	145 050
22/01/2015	Caution solidaire de la société SAS CORELISE, en garantie d'un emprunt d'une durée de 15 ans, remboursable trimestriellement, EURIBOR 3 MOIS JOUR + 1,44%, d'un montant de 1 934 000€, consenti par BPI France FINANCEMENT, et ce à hauteur de 145 050€.	145 050
29/01/2015	Caution solidaire de la société SAS CORELISE, en garantie d'un emprunt d'une durée de 10 ans, remboursable trimestriellement, EURIBOR 3 MOIS + 1,15%, d'un montant de 1 793 000€, consenti par le CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, et ce à hauteur de 134 475€.	134 475
29/01/2015	Caution solidaire de la société SAS CORELISE, en garantie d'un emprunt d'une durée de 10 ans, remboursable trimestriellement, EURIBOR 3 MOIS + 1,15%, d'un montant de 1 793 000€, consenti par le CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, et ce à hauteur de 134 475€.	134 475
29/01/2015	Caution solidaire de la société SAS CORELISE, en garantie d'un emprunt d'une durée de 7 ans, remboursable trimestriellement, EURIBOR 3 MOIS + 0,95 %, d'un montant de 600 000€, consenti par le CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, et ce à hauteur de 45 000€	45 000
29/01/2015	Caution solidaire de la société SAS CORELISE, en garantie d'un emprunt d'une durée de 7 ans, remboursable trimestriellement, EURIBOR 3 MOIS + 0,95 %, d'un montant de 600 000€, consenti par le BPI France FINANCEMENT, et ce à hauteur de 45 000€.	45 000

Total du site de FINANCIERE CARVIDIS		1 890 000
24/11/2016	Caution solidaire de la société FINANCIERE CARVIDIS, en garantie d'un emprunt d'un montant de 6 075 000€, consenti par le BPI France FINANCEMENT, qui se répartit en : - 1 822 500€, sur une durée de 15 ans, remboursable trimestriellement, au taux applicable du TME du mois précédant le décaissement, retenu à 0% l'an s'il venait à être négatif, majoré de 0,74 points. - 4 252 500€, sur une durée de 12 ans, remboursable trimestriellement, au taux applicable du TME du mois précédant le décaissement, retenu à 0% l'an s'il venait à être négatif, majoré de 0,54 points. Le montant de la caution s'élève à 14% de l'encours, soit 850 500€.	850 500
24/11/2016	Caution solidaire de la société FINANCIERE CARVIDIS, en garantie d'un emprunt d'un montant de 7 425 000€, consenti par le CREDIT AGRICOLE NORD DE France, qui se répartit en : - 5 200 000€, sur une durée de 12 ans, remboursable trimestriellement, au taux fixe de 0,90% l'an - 2 225 000€, sur une durée de 15 ans, remboursable trimestriellement, au taux fixe de 1,10% l'an. Le montant de la caution s'élève à 14% de l'encours, soit 1 039 500€.	1 039 500
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES		3 161 746€

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - FAC
 26 bis rue du Château d'eau
 78360 MONTESSON
 Tél: 01 30 71 17 17 - Fax: 01 30 71 25 33

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
26/05/2009	Nantissement sur les 998 parts détenues par la Société COURCELDIS dans le capital de la SCI TILLOY COURCELLES, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie du remboursement d'un emprunt de 4 000 000 € et d'une durée de 15 ans contracté par la SCI TILLOY COURCELLES. Encours au 30/06/2016 : 2 212 731 euros.	2 212 731
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	2 212 731 €

EUROPEENNE D'AUDIT ET DE CONTRÔLE - EAC
26 bis rue du Château d'eau
78360 MONTESSON
Tél : 01 30 71 17 17 - Fax : 01 30 71 25 88

«COURCELDIS»

Société par Actions Simplifiée au capital de € 40 000
Siège Social : Rue Louis Blanc
62970 COURCELLES LES LENS

509 815 205 RCS ARRAS

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2017
ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ET EXTRAORDINAIRE DU VENDREDI 25 AOUT 2017**

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter à la réserve facultative, le bénéfice de l'exercice clos le 28 Février 2017, s'élevant à € 521 222,68, dont € 62 350 de CICE.

En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à € 4 000, soit 10 % du capital,
- la réserve facultative est portée de € 1 589 945,25 à € 2 111 167,93.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices, à savoir :

- * Par décision de l'Assemblée Générale du 29 Août 2014, la somme de € 120 000, donnant droit à un dividende de € 30 par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.
- * Par décision de l'Assemblée Générale du 28 Août 2015, la somme de € 120 000, donnant droit à un dividende de € 30 par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.
- * Par décision de l'Assemblée Générale du 26 Août 2016, la somme de € 120 000 donnant droit à un dividende de € 30 par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

[Signature]