

RCS : EVRY

Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01669

Numéro SIREN : 513 674 978

Nom ou dénomination : ALPHA-DIRECT

Ce dépôt a été enregistré le 12/12/2017 sous le numéro de dépôt 19057

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : N° 12 DEC. 2017 19057

ALPHA-DIRECT

Société par actions simplifiée au capital de 37 000 euros
Siège social : ZAC de Maison Neuve
12 Rue du Poitou, 91220 BRETIGNY SUR ORGE
513 674 978 RCS EVRY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2016** s'élevant à **391 624,59 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 391 624,59 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 1 639 348,20 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 2 030 972,79 euros

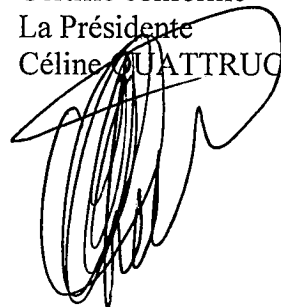
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2 030 972,79 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Céline QUATTRUCCI



Bilan Actif synthétique

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	46 335,18	46 335,18		
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 123 496,50	1 405 454,66	718 041,84	848 129,85
Autres immobilisations corporelles	6 394 532,24	2 498 691,75	3 895 840,49	4 396 057,62
Avances et acomptes	3 650,00		3 650,00	12 096,57
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Autres participations	1 600,00		1 600,00	1 600,00
Prêts	1 500 000,00		1 500 000,00	
Autres immobilisations financières	250 168,91		250 168,91	279 344,55
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 319 782,83	3 950 481,59	6 369 301,24	5 537 228,59
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements	6 407,64		6 407,64	18 775,98
Marchandises	1 748 100,74		1 748 100,74	1 612 429,15
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	320 279,17	22 241,57	298 037,60	174 615,03
Autres créances	10 454 845,67		10 454 845,67	1 343 870,15
<i>Divers</i>				
Disponibilités	864 665,80		864 665,80	1 120 819,25
Charges constatées d'avance (3)	63 642,47		63 642,47	79 595,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 457 941,49	22 241,57	13 435 699,92	4 350 105,16
TOTAL GENERAL	23 777 724,32	3 972 723,16	19 805 001,16	9 887 333,75
(2) Dont à moins d'un an (brut)			29 175,64	
(3) Dont à plus d'un an (brut)			26 574,85	

Bilan Passif synthétique

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	37 000,00	37 000,00
Réserve légale	3 700,00	3 700,00
Report à nouveau	1 639 348,20	1 176 805,02
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	391 624,59	462 543,18
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 071 672,79	1 680 048,20
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	48 318,69	55 375,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	48 318,69	55 375,00
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 270 234,89	392 002,54
Emprunts et dettes financières diverses (3)	803 287,58	600 658,34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 563 144,12	3 698 503,61
Dettes fiscales et sociales	765 151,25	1 000 486,39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	192 750,78	414 954,15
Autres dettes	2 090 441,06	2 045 305,52
TOTAL DETTES	17 685 009,68	8 151 910,55
TOTAL GENERAL	19 805 001,16	9 887 333,75
 (1) Dont à plus d'un an (a)	10 186 729,59	8 151 910,55
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 498 280,09	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 147,32	3 596,66
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	37 883 009,56	38 235 651,14
Production vendue (services)	10 309,42	36 834,64
Chiffre d'affaires net	37 893 318,98	38 272 485,78
Subventions d'exploitation	19 072,30	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	150 132,11	31 367,14
Autres produits	5 258,56	4 925,26
Total I	38 067 781,95	38 308 778,18
Achats de marchandises	27 674 210,33	28 462 253,38
Variations de stock	-135 671,59	154 934,56
Achats de matières premières et autres approvisionnements	35 593,34	30 706,17
Variations de stock	12 368,34	-6 531,86
Autres achats et charges externes (a)	3 965 717,32	3 719 600,19
Impôts, taxes et versements assimilés	454 213,86	511 588,24
Salaires et traitements	2 712 255,50	2 761 041,31
Charges sociales	902 157,28	901 490,07
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	983 617,04	944 922,57
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	22 241,57	21 818,63
– Pour risques et charges : dotations aux provisions	19 443,69	31 156,31
Autres charges	8 118,17	16 892,14
Total II	36 654 264,85	37 549 871,71
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 413 517,10	758 906,47
De participation (3)	133 000,00	21 000,00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	99 971,92	455,88
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	78,93	
Total V	233 050,85	21 455,88
Intérêts et charges assimilées (4)	737 530,58	48 720,21
Total VI	737 530,58	48 720,21
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-504 479,73	-27 264,33
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	909 037,37	731 642,14

COMPTE DE RESULTAT (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations en capital	120 743,00	6 249,25
Total produits exceptionnels (VII)	120 743,00	6 249,25
 Sur opérations de gestion	760 777,67	525,21
Sur opérations en capital	66 878,22	
Total charges exceptionnelles (VIII)	827 655,89	525,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)	-706 912,89	5 724,04
 Participation des salariés aux résultats (IX)	-33,11	77 867,00
Impôts sur les bénéfices (X)	-189 467,00	196 956,00
 Total des produits (I+III+V+VII)	38 421 575,80	38 336 483,31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	38 029 951,21	37 873 940,13
BENEFICE OU PERTE	391 624,59	462 543,18
 – Redevances de crédit–bail mobilier	143 689,76	178 930,31

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALPHA DIRECT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 19 805 001 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 391 625 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les immobilisations incorporelles comprennent principalement les fonds de commerce, les malis de fusion et les logiciels.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Les dépenses pluriannuelles de gros entretien et de grandes révisions sont comptabilisées en tant que composants des immobilisations d'origine.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Logiciels : 1 an

* Installations techniques : 5 à 10 ans

Règles et méthodes comptables

- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 128 002 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Annexe Abrégée - Immobilisations

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	+ Augmentation	- Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles	46 335,18			46 335,18
Immobilisations incorporelles (I)	46 335,18			46 335,18
Installations techniques matériels et outillages industriels	2 004 718,38	186 478,12	67 700,00	2 123 496,50
Installations générales agencements divers	6 049 045,87	230 236,00	104 107,00	6 175 174,87
Matériel de transport	1 538,50			1 538,50
Autres immobilisations corporelles	226 439,44	3 476,00	8 446,57	221 468,87
Immobilisations corporelles (II)	8 281 742,19	420 190,12	180 253,57	8 521 678,74
Immobilisations financières (III)	280 944,55	1 470 824,36		1 751 768,91
Total général (I + II + III)	8 609 021,92	1 891 014,48	180 253,57	10 319 782,83

Annexe Abrégée - Amortissements

	Durée	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		46 335,18			46 335,18
Total immobilisations incorporelles (I)		46 335,18			46 335,18
Terrains					
Constructions					
Installations techniques matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	1 156 588,53	308 776,77	59 910,64	1 405 454,66
Installations générales agencements divers	10 ans	1 749 927,15	642 180,53	45 018,14	2 347 089,54
Matériel de transport	4 à 5 ans	764,98	769,25		1 534,23
Autres immobilisations corporelles	5 à 10 ans	118 177,49	31 890,49		150 067,98
Total immobilisations corporelles (II)		3 025 458,15	983 617,04	104 928,78	3 904 146,41
Total général (I + II)		3 071 793,33	983 617,04	104 928,78	3 950 481,59

Annexe Abrégée - Provisions

	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Autres provisions	55 375,00	19 443,69	26 500,00	48 318,69

Annexe Abrégée - Dettes

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	10 485 522,47	298 792,88	10 186 729,59	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 563 144,12	3 563 144,12		
Autres dettes	3 636 343,09	3 636 343,09		

Annexe Abrégée - Créances

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	1 750 168,91	29 175,64	1 720 993,27
Créances de l'actif circulant	10 775 124,84	10 748 549,99	26 574,85
Charges constatées d'avance	63 642,47	63 642,47	

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 850	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 850	20,00

Produits à recevoir

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
468700 – DIVERS PRODUITS RECEVOIR	173 475	173 475
	173 475	173 475
Valeurs mobilière de placement		
Disponibilités		
Total général	173 475	173 475

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Charges constatées d'avance		
486000 – CHARGES CONSTATEES D AVANCE	63 642	79 596
	63 642	79 596
Total général	63 642	79 596

Synthèse des CAP

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 147,32
Emprunts et dettes financières divers	215 287,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	417 088,06
Dettes fiscales et sociales	615 474,63
Total	1 251 997,59

Synthèse des CCA

	Montant
Charges d'exploitation	63 642,47
Total	63 642,47

Synthèse des PAR

	Montant
Autres créances	173 475,00
Total	173 475,00

Synthèse des PCA

	Montant

Répartition du Chiffre d'Affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	37 883 009,56		37 883 009,56
Produits des activités annexes	10 309,42		10 309,42
TOTAL	37 893 318,98		37 893 318,98

Effectif

	Personnel Moyen	Personnel Handicapé
Total effectif au 31 12 2016	98,00	1,00

Ventilation de l'IS

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	909 037,37	-189 467,00	1 098 504,37
+ Résultat exceptionnel	-706 912,89		-706 912,89
- Participations des salariés	-33,11		-33,11
Résultat comptable	202 091,37	-189 467,00	391 624,59

Impact des évaluations dérogatoires

	Montant
<i>Résultat de l'exercice après impôts</i>	391 624,59
+ Impôts sur les bénéfices	-189 467,00
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	909 037,37
<i>Variation des provisions réglementées</i>	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	909 037,37

Engagements reçus

	Montant en euros
Caution Solidaire et indivisible suite Crédit SG Luxembourg : 10 000 000€	
– Alphaprim : Caution solidaire de Mars 2016 à Mars 2020	
– C.Quattrucci : Caution solidaire de Mars 2016 à Mars 2020	
– B.Quattrucci : Caution solidaire de Mars 2016 à Mars 2020	
Hypothèque suite Crédit SG Luxembourg : 10 000 000€	
– Terra Nobilis : Hypothèque sur Terrain à bâtir à Maurepas	

Engagements donnés

	Montant en euros
Engagements de crédit-bail mobilier	158 323,71
Total	158 323,71
Nantissement de parts sociales + fonds de commerce à Brétigny sur orge, Rue du poitou : 10 000 000€. Crédit SG Luxembourg ; Date début : Mars 2016 / Date fin : mars 2020.	

Valorisation du CICE

	Montant
CICE (déduction Diverse)	128 002,32
Le CICE est destiné aux investissements et au maintien des salaires.	

Engagement retraite

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Notes sur le Bilan

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes, figurant au compte de résultat de l'exercice, sont de 8 910 €. Ces honoraires sont uniquement liés à la certification des comptes

VAL AUDIT

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

**ORIGINAL
POUR
LE GREFFE**

ALPHA-DIRECT

Société par actions simplifiée au capital de 37.000 euros

Siège social : ZAC de Maison Neuve
12, rue du Poitou
91220 BRETIGNY-SUR-ORGE

R.C.S. EVRY 513 674 978

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

VAL AUDIT . Société de Commissaires aux Comptes membre de la Compagnie Régionale de PARIS.

Siège social : 122, rue Lauriston - 75116 PARIS . Tél : 01 47 27 26 68 - Courriel : valaudit@valaudit.com
S.A.R.L. au capital de 55.000 € - Siren 391 055 290 - RCS PARIS - APE 6920Z.

ALPHA-DIRECT

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

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société **ALPHA-DIRECT**, 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 la Présidente.
Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Paris, le 25 mai 2017.

VAL AUDIT
Société de commissaires aux comptes



Bernard BLIAH
Mandataire social

Bilan Actif synthétique

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	46 335,18	46 335,18		
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 123 496,50	1 405 454,66	718 041,84	848 129,85
Autres immobilisations corporelles	6 394 532,24	2 498 691,75	3 895 840,49	4 396 057,62
Avances et acomptes	3 650,00		3 650,00	12 096,57
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Autres participations	1 600,00		1 600,00	1 600,00
Prêts	1 500 000,00		1 500 000,00	
Autres immobilisations financières	250 168,91		250 168,91	279 344,55
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 319 782,83	3 950 481,59	6 369 301,24	5 537 228,59
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements	6 407,64		6 407,64	18 775,98
Marchandises	1 748 100,74		1 748 100,74	1 612 429,15
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	320 279,17	22 241,57	298 037,60	174 615,03
Autres créances	10 454 845,67		10 454 845,67	1 343 870,15
<i>Divers</i>				
Disponibilités	864 665,80		864 665,80	1 120 819,25
Charges constatées d'avance (3)	63 642,47		63 642,47	79 595,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 457 941,49	22 241,57	13 435 699,92	4 350 105,16
TOTAL GENERAL	23 777 724,32	3 972 723,16	19 805 001,16	9 887 333,75
(2) Dont à moins d'un an (brut)			29 175,64	
(3) Dont à plus d'un an (brut)			26 574,85	

Bilan Passif synthétique

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	37 000,00	37 000,00
Réserve légale	3 700,00	3 700,00
Report à nouveau	1 639 348,20	1 176 805,02
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	391 624,59	462 543,18
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 071 672,79	1 680 048,20
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	48 318,69	55 375,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	48 318,69	55 375,00
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 270 234,89	392 002,54
Emprunts et dettes financières diverses (3)	803 287,58	600 658,34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 563 144,12	3 698 503,61
Dettes fiscales et sociales	765 151,25	1 000 486,39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	192 750,78	414 954,15
Autres dettes	2 090 441,06	2 045 305,52
TOTAL DETTES	17 685 009,68	8 151 910,55
TOTAL GENERAL	19 805 001,16	9 887 333,75
(1) Dont à plus d'un an (a)	10 186 729,59	8 151 910,55
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 498 280,09	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 147,32	3 596,66
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	37 883 009,56	38 235 651,14
Production vendue (services)	10 309,42	36 834,64
Chiffre d'affaires net	37 893 318,98	38 272 485,78
Subventions d'exploitation	19 072,30	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	150 132,11	31 367,14
Autres produits	5 258,56	4 925,26
Total I	38 067 781,95	38 308 778,18
Achats de marchandises	27 674 210,33	28 462 253,38
Variations de stock	-135 671,59	154 934,56
Achats de matières premières et autres approvisionnements	35 593,34	30 706,17
Variations de stock	12 368,34	-6 531,86
Autres achats et charges externes (a)	3 965 717,32	3 719 600,19
Impôts, taxes et versements assimilés	454 213,86	511 588,24
Salaires et traitements	2 712 255,50	2 761 041,31
Charges sociales	902 157,28	901 490,07
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	983 617,04	944 922,57
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	22 241,57	21 818,63
– Pour risques et charges : dotations aux provisions	19 443,69	31 156,31
Autres charges	8 118,17	16 892,14
Total II	36 654 264,85	37 549 871,71
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)	1 413 517,10	758 906,47
De participation (3)	133 000,00	21 000,00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	99 971,92	455,88
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	78,93	
Total V	233 050,85	21 455,88
Intérêts et charges assimilées (4)	737 530,58	48 720,21
Total VI	737 530,58	48 720,21
RESULTAT FINANCIER (V–VI)	-504 479,73	-27 264,33
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)	909 037,37	731 642,14

COMPTE DE RESULTAT (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations en capital	120 743,00	6 249,25
Total produits exceptionnels (VII)	120 743,00	6 249,25
Sur opérations de gestion	760 777,67	525,21
Sur opérations en capital	66 878,22	
Total charges exceptionnelles (VIII)	827 655,89	525,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-706 912,89	5 724,04
Participation des salariés aux résultats (IX)	-33,11	77 867,00
Impôts sur les bénéfices (X)	-189 467,00	196 956,00
Total des produits (I+III+V+VII)	38 421 575,80	38 336 483,31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	38 029 951,21	37 873 940,13
BENEFICE OU PERTE	391 624,59	462 543,18
- Redevances de crédit-bail mobilier	143 689,76	178 930,31

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALPHA DIRECT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 19 805 001 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 391 625 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les immobilisations incorporelles comprennent principalement les fonds de commerce, les malis de fusion et les logiciels.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Les dépenses pluriannuelles de gros entretien et de grandes révisions sont comptabilisées en tant que composants des immobilisations d'origine.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Logiciels : 1 an

* Installations techniques : 5 à 10 ans

Règles et méthodes comptables

- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 128 002 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Annexe Abrégée - Immobilisations

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	+ Augmentation	- Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles	46 335,18			46 335,18
Immobilisations incorporelles (I)	46 335,18			46 335,18
Installations techniques matériels et outillages industriels	2 004 718,38	186 478,12	67 700,00	2 123 496,50
Installations générales agencements divers	6 049 045,87	230 236,00	104 107,00	6 175 174,87
Matériel de transport	1 538,50			1 538,50
Autres immobilisations corporelles	226 439,44	3 476,00	8 446,57	221 468,87
Immobilisations corporelles (II)	8 281 742,19	420 190,12	180 253,57	8 521 678,74
Immobilisations financières (III)	280 944,55	1 470 824,36		1 751 768,91
Total général (I + II + III)	8 609 021,92	1 891 014,48	180 253,57	10 319 782,83

Annexe Abrégée - Amortissements

	Durée	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	+	-	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
			Augmentations	Diminutions	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		46 335,18			46 335,18
Total immobilisations incorporelles (I)		46 335,18			46 335,18
Terrains					
Constructions					
Installations techniques matériels et outillages					
industriels	5 à 10 ans	1 156 588,53	308 776,77	59 910,64	1 405 454,66
Installations générales agencements divers	10 ans	1 749 927,15	642 180,53	45 018,14	2 347 089,54
Matériel de transport	4 à 5 ans	764,98	769,25		1 534,23
Autres immobilisations corporelles	5 à 10 ans	118 177,49	31 890,49		150 067,98
Total immobilisations corporelles (II)		3 025 458,15	983 617,04	104 928,78	3 904 146,41
Total général (I + II)		3 071 793,33	983 617,04	104 928,78	3 950 481,59

Annexe Abrégée - Provisions

	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Autres provisions	55 375,00	19 443,69	26 500,00	48 318,69

Annexe Abrégée - Dettes

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	10 485 522,47	298 792,88	10 186 729,59	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 563 144,12	3 563 144,12		
Autres dettes	3 636 343,09	3 636 343,09		

Annexe Abrégée - Créances

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	1 750 168,91	29 175,64	1 720 993,27
Créances de l'actif circulant	10 775 124,84	10 748 549,99	26 574,85
Charges constatées d'avance	63 642,47	63 642,47	

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 850	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 850	20,00

Produits à recevoir

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
468700 – DIVERS PRODUITS RECEVOIR	173 475	173 475
	173 475	173 475
Valeurs mobilière de placement		
Disponibilités		
Total général	173 475	173 475

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Charges constatées d'avance		
486000 – CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	63 642	79 596
	63 642	79 596
Total général	63 642	79 596

Synthèse des CAP

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 147,32
Emprunts et dettes financières divers	215 287,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	417 088,06
Dettes fiscales et sociales	615 474,63
Total	1 251 997,59

Synthèse des CCA

	Montant
Charges d'exploitation	63 642,47
Total	63 642,47

Synthèse des PAR

	Montant
Autres créances	173 475,00
Total	173 475,00

Synthèse des PCA

	Montant

Répartition du Chiffre d'Affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	37 883 009,56		37 883 009,56
Produits des activités annexes	10 309,42		10 309,42
TOTAL	37 893 318,98		37 893 318,98

Effectif

	Personnel Moyen	Personnel Handicapé
Total effectif au 31 12 2016	98,00	1,00

Ventilation de l'IS

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	909 037,37	-189 467,00	1 098 504,37
+ Résultat exceptionnel	-706 912,89		-706 912,89
– Participations des salariés	-33,11		-33,11
Résultat comptable	202 091,37	-189 467,00	391 624,59

Impact des évaluations dérogatoires

	Montant
<i>Résultat de l'exercice après impôts</i>	391 624,59
+ Impôts sur les bénéfices	-189 467,00
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	909 037,37
<i>Variation des provisions réglementées</i>	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	909 037,37

Engagements reçus

	Montant en euros
Caution Solidaire et indivisible suite Crédit SG Luxembourg : 10 000 000€ – Alphaprim : Caution solidaire de Mars 2016 à Mars 2020 – C.Quattrucci : Caution solidaire de Mars 2016 à Mars 2020 – B.Quattrucci : Caution solidaire de Mars 2016 à Mars 2020	
Hypothèque suite Crédit SG Luxembourg : 10 000 000€ – Terra Nobilis : Hypothèque sur Terrain à bâtir à Maurepas	

Engagements donnés

	Montant en euros
Engagements de crédit-bail mobilier	158 323,71
Total	158 323,71
Nantissement de parts sociales + fonds de commerce à Brétigny sur orge, Rue du poitou : 10 000 000€. Crédit SG Luxembourg ; Date début : Mars 2016 / Date fin : mars 2020.	

Valorisation du CICE

	Montant
CICE (déduction Diverse)	128 002,32
Le CICE est destiné aux investissements et au maintien des salaires.	

Engagement retraite**Engagement en matière de pensions et retraites**

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-29, Art. 532-12)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Notes sur le Bilan

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes, figurant au compte de résultat de l'exercice, sont de 8 910 €. Ces honoraires sont uniquement liés à la certification des comptes