

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 03164

Numéro SIREN : 514 930 320

Nom ou dénomination : ARCYCOM

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2020 sous le numéro de dépôt 28415

SAS ARCYCOM
11 Avenue Jean Jaurès

78390 BOIS D'ARCY

Dossier financier de l'exercice
Période du 01/02/2016 au 31/01/2017



NAVISEO
19 Rue de la Forêt

76500 ELBEUF

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	129 123.13	104 758.16	24 364.97	43 878.16	-19 513.19	-44.47
	Fonds commercial (1)	36 581 272.34		36 581 272.34	36 581 272.34		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 762 014.10	355 497.00	1 406 517.10	1 373 206.80	33 310.30	2.43
	Installations techniques, matériel et outillage	5 382 126.04	2 964 315.81	2 417 810.23	2 987 712.24	-569 902.01	-19.07
	Autres immobilisations corporelles	1 376 890.85	1 000 888.24	376 002.61	513 128.72	-137 126.11	-26.72
	Immobilisations en cours	651 391.00		651 391.00	170 000.00	481 391.00	283.17
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 622 278.83		6 622 278.83	6 451 283.87	170 994.96	2.65
	Créances rattachées à des participations	87 863.80		87 863.80	107 482.67	-19 618.87	-18.25
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 054 363.87		1 054 363.87	1 054 694.68	-330.81	-0.03
	Total II	53 647 323.96	4 425 459.21	49 221 864.75	49 282 659.48	-60 794.73	-0.12
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	9 043.00		9 043.00	12 199.00	-3 156.00	-25.87
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	8 389 119.00	329 519.00	8 059 600.00	8 374 038.00	-314 438.00	-3.75
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 235.07		10 235.07	10 235.07		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 106 806.49	65 375.73	1 041 430.76	1 326 849.62	-285 418.86	-21.51
	Autres créances	7 616 124.42	276 678.73	7 339 445.69	7 307 948.31	31 497.38	0.43
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	5 200 000.00		5 200 000.00	5 200 000.00		
	Disponibilités	743 139.32		743 139.32	2 871 126.99	-2 127 987.67	-74.12
	Charges constatées d'avance (3)	530 007.61		530 007.61	546 018.02	-16 010.41	-2.93
	Total III	23 604 474.91	671 573.46	22 932 901.45	25 648 415.01	-2 715 513.56	-10.59
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	77 251 798.87	5 097 032.67	72 154 766.20	74 931 074.49	-2 776 308.29	-3.71

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

87 863.67

6 728.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2017 12		Exercice N-1 31/01/2016 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000.00		150 000.00			
	Réserves						
	Réserve légale	15 000.00		15 000.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	10 675 073.69		8 067 736.90		2 607 336.79	32.32
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 697 784.53		2 857 336.79		-159 552.26	-5.58
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	13 537 858.22		11 090 073.69		2 447 784.53	22.07
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	227 050.00		28 000.00		199 050.00	710.89
	Total III	227 050.00		28 000.00		199 050.00	710.89
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	36 945 977.22		41 584 333.99		-4 638 356.77	-11.15
	Concours bancaires courants	258 894.78		347 438.37		-88 543.59	-25.48
	Emprunts et dettes financières diverses	58 351.55				58 351.55	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 345 067.87		13 689 392.10		-344 324.23	-2.52
	Dettes fiscales et sociales	6 996 801.63		6 957 312.54		39 489.09	0.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	68 023.71		48 150.78		19 872.93	41.27
	Autres dettes	713 882.80		1 183 514.60		-469 631.80	-39.68
	Produits constatés d'avance (1)	2 858.42		2 858.42			
	Total IV	58 389 857.98		63 813 000.80		-5 423 142.82	-8.50
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		72 154 766.20		74 931 074.49		-2 776 308.29	-3.71

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

26 111 099.98 26 928 534.44

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	179502115.07		179502115.07	181537344.64	-2 035 229.57	-1.12	
Production vendue de biens	94 071.83		94 071.83	95 265.08	-1 193.25	-1.25	
Production vendue de services	5 704 240.25		5 704 240.25	6 415 112.28	-710 872.03	-11.08	
Chiffre d'affaires NET	185300427.15		185300427.15	188047722.00	-2 747 294.85	-1.46	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			11 373.42	38 771.20	-27 397.78	-70.67	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 013 799.29	649 630.87	364 168.42	56.06	
Autres produits			29 336.34	26 970.37	2 365.97	8.77	
Total des Produits d'exploitation (I)			186354936.20	188763094.44	-2 408 158.24	-1.28	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			136589554.25	140818710.29	-4 229 156.04	-3.00	
Variation de stock (marchandises)			308 698.00	-1 686 104.00	1 994 802.00	118.31	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			309 729.87	289 590.25	20 139.62	6.95	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 156.00	-12 445.00	15 601.00	125.36	
Autres achats et charges externes *			21 378 802.93	21 763 705.12	-384 902.19	-1.77	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 141 032.75	3 069 764.66	71 268.09	2.32	
Salaires et traitements			12 885 323.97	12 557 702.88	327 621.09	2.61	
Charges sociales			4 401 583.22	4 227 498.92	174 084.30	4.12	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 111 827.82	1 215 933.96	-104 106.14	-8.56	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			671 573.46	565 857.76	105 715.70	18.68	
Dotations aux provisions			199 050.00	28 000.00	171 050.00	610.89	
Autres charges			3 707.93	6 714.59	-3 006.66	-44.78	
Total des Charges d'exploitation (II)			181004040.20	182844929.43	-1 840 889.23	-1.01	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 350 896.00	5 918 165.01	-567 269.01	-9.59	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			5 174.38		5 174.38		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			1 338.88	1 774.28	-435.40	-24.54	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2017	12	31/01/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	68 300.00		67 552.57		747.43	1.11
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	138 695.66		118 936.12		19 759.54	16.61
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	206 995.66		186 488.69		20 506.97	11.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 194 431.87		1 309 125.18		-114 693.31	-8.76
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 194 431.87		1 309 125.18		-114 693.31	-8.76
2. Résultat financier (V-VI)	-987 436.21		-1 122 636.49		135 200.28	12.04
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 367 295.29		4 793 754.24		-426 458.95	-8.90
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	46 832.07		61 465.89		-14 633.82	-23.81
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 560.00		29 971.15		-24 411.15	-81.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	52 392.07		91 437.04		-39 044.97	-42.70
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 868.83		239 651.74		-183 782.91	-76.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61.00		23 882.75		-23 821.75	-99.74
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	55 929.83		263 534.49		-207 604.66	-78.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-3 537.76		-172 097.45		168 559.69	97.94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	636 663.00		685 694.00		-49 031.00	-7.15
Impôts sur les bénéfices (X)	1 029 310.00		1 078 626.00		-49 316.00	-4.57
Total des produits (I+III+V+VII)	186619498.31		189041020.17		-2 421 521.86	-1.28
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	183921713.78		186183683.38		-2 261 969.60	-1.21
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 697 784.53		2 857 336.79		-159 552.26	-5.58

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

685.00
4 112.96
68 300.00 67 553.00
440.00 75.00
NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel une créance sur l'état relative à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 608 874 €. au titre de 2016 et un produit à recevoir de 59 198 € au titre de 2017. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2015 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		5 201
Terrains			
Constructions sur sol propre	159 679		3 784
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 419 785		178 766
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 232 158		150 831
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	138 537		40 881
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 190 459		39 194
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	170 000		543 534
Avances et acomptes			7 155
TOTAL	8 310 618		964 145
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 558 767		170 995
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 054 695		723
TOTAL	7 613 461		171 718
TOTAL GENERAL	52 629 274		1 141 064

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			36 710 395	36 710 395
Terrains					
Constructions sur sol propre				163 463	163 463
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.			-0	1 598 552	1 598 552
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			863	5 382 126	5 382 126
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport			32 181	147 237	147 237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			-0	1 229 654	1 229 654
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			62 143	651 391	651 391
Avances et acomptes			7 155		
TOTAL			102 341	9 172 422	9 172 422
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			19 619	6 710 143	6 710 143
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			1 054	1 054 364	1 054 364
TOTAL			20 673	7 764 507	7 764 507
TOTAL GENERAL			123 014	53 647 324	53 647 324

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	80 044	24 714		104 758
Terrains				
Constructions sur sol propre	23 489	25 937		49 426
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	182 768	123 303		306 071
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 244 446	720 715	845	2 964 316
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	40 736	37 741	32 138	46 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	775 132	179 417		954 549
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 266 570	1 087 114	32 983	4 320 701
TOTAL GENERAL	3 346 614	1 111 828	32 983	4 425 459

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	24 714				
Terrains					
Constructions sur sol propre	25 937				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	123 303				
Instal.techniques matériel outillage indus.	720 715				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	37 741				
Matériel de bureau informatique mobilier	179 417				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 087 114				
TOTAL GENERAL	1 111 828				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	28 000	199 050			227 050
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	28 000	199 050			227 050

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	323 779	329 519	323 779		329 519
Sur comptes clients	2 320	65 376	2 320		65 376
Autres provisions pour dépréciation	239 759	276 679	239 759		276 679
TOTAL	565 858	671 574	565 858		671 573
TOTAL GENERAL	593 858	870 624	565 858		898 623
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		870 623	565 858		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	87 864	87 864	
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 054 364	-0	1 054 364
Clients douteux ou litigieux	6 728	-0	6 728
Autres créances clients	1 100 079	1 100 079	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 303	6 303	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	738 207	738 207	
Taxe sur la valeur ajoutée	705 815	705 815	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	59 198	59 198	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 106 601	6 106 601	
Charges constatées d'avance	530 008	530 008	
TOTAL	10 395 166	9 334 074	1 061 092
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	258 895	258 895		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	36 945 977	4 667 219	17 732 305	14 546 453
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 345 068	13 345 068		
Personnel et comptes rattachés	2 501 276	2 501 276		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 325 720	1 325 720		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	922 800	922 800		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	2 247 006	2 247 006		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	68 024	68 024		
Groupe et associés	58 352	58 352		
Autres dettes	713 883	713 883		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 858	2 858		
TOTAL	58 389 858	26 111 100	17 732 305	14 546 453
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 638 357			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	57 692			

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de Commerce Hyper	36 581 272			36 581 272	
Total	36 581 272			36 581 272	

En application du règlement ANC n°2015-06 publié par l'ANC le 23 novembre 2015, relatif à l'amortissement et à la dépréciation du fonds commercial à compter des exercices ouverts au 01/01/2016, il a été réalisé un test de dépréciation pour apprécier l'éventuelle perte de valeur.

La méthode retenue est la valeur actuelle et plus particulièrement la méthode DCF (Free Cash Flow).

Aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater au 31/01/2017.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences et Logiciels	2 351	25.00
Licences et Logiciels	126 772	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	7 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 20 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 20 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition trois fois net selon la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	8 389 119	8 697 817		308 698
Approvisionnements				
- Matières premières	9 043	12 199		3 156
Total I	8 398 162	8 710 016		311 854
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	880 084
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	2 515 532
- Fournisseurs, part. pub. à recevoir	1 290 110
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	736 878
- CICE	59 198
SUR DISPONIBILITES	
- Intérêts courus à recevoir	16 108
Total	5 497 910

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	81 312
SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS	
- Intérêts courus à payer	68 649
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts à payer sur comptes courants	660
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	3 323 055
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	1 181 101
- Provision pour participation	366 884
- Provision pour 13ème mois	73 946
- Provision pour RTT	31 063
- Provision pour primes de bilan/gratifications	345 500
- Provision pour prime	225 000
- Provision pour intéressement	269 779
- Provision pour reliquat sur participation	3 295
- Provision pour charges sociales sur congés payés	428 740
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	26 842
- Provision pour charges sociales sur RTT	11 276
- Provision pour charges sociales sur primes de bilan	125 417
- Provision pour charges sociales sur primes	81 675
- Provision pour forfait social sur participation	127 333
- Provision pour formation professionnelle continue	9 294
- Provision pour taxe d'apprentissage	8 116
- Provision pour charges fiscales sur congés payés	25 157
- Provision pour charges fiscales sur 13ème mois	1 575
- Provision pour charges fiscales sur RTT	662
- Provision pour charges fiscales sur gratification	7 359
- Provision pour charges fiscales sur prime	4 793
- Provision sur construction	61 136
- Provision pour CFE	26 755
- Provision pour CVAE	488 000
- Provision pour taxe foncière	375 533
- Provision pour C3S	288 960
- Provision pour TVS	3 133
- Provision pour taxe sur les bureaux	11 465
- Provision pour taxe sur publicité	15 500
- Provision pour taxe sur les grandes surfaces	872 792
- Provision pour pollution eaux	154
- Provision pour taxe horlogerie	100
- Provision pour taxe orfèvrerie	69
- Provision pour taxe INS	3 730

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- Provision cotisation filière pêche	42 290
SUR DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	
- Factures non parvenues sur immobilisations	41 063
SUR AUTRES DETTES	
Total	9 059 163

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Emballages	31 456		
Sous-traitance	3 010		
Crédit-bail	7 758		
Locations	161 003		
Maintenance	112 551		
Assurance	75 189		
Documentation	1 886		
Honoraires	3 797		
Publicités	91 572		
Télécommunication	44		
Affranchissements	3 722		
Abonnements	19		
Cotisations	38 000		
Total	530 007		

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Prestations de services	2 858		
Total	2 858		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	179 502 115
Ventes de produits résiduels	94 072
Prestations de services	5 704 240
Total	185 300 427

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	36	
Agents de maîtrise et techniciens	37	
Employés	445	
Total	518	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 194 432	206 996
Dont entreprises liées	440	68 300

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	4 367 295	1 029 310
Résultat exceptionnel (hors participation)	-3 538	
Résultat comptable (hors participation)	4 363 757	1 029 310

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 34 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 34 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 864 665
Total	36 864 665

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 11 191 667
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 11 191 676
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BRED
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 11 191 667
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 800 000
Montant restant dû en capital : 554 030
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 850 000
Montant restant dû en capital : 623 215
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 323 000
Montant restant dû en capital : 252 081
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/10/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 47 000
Montant restant dû en capital : 10 591
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/10/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Emprunt du	: EDEL
Montant initial de cette garantie	: 863 993
Montant restant dû en capital	: 525 034
Date de fin d'échéance de la garantie	: 01/09/2019
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fonds de commerce
Emprunt du	: EDEL
Montant initial de cette garantie	: 1 100 000
Montant restant dû en capital	: 841 730
Date de fin d'échéance de la garantie	: 01/08/2024
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fonds de commerce
Emprunt du	: EDEL
Montant initial de cette garantie	: 600 000
Montant restant dû en capital	: 482 976
Date de fin d'échéance de la garantie	: 24/01/2021
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement en 11ème rang du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		314 033
Autres engagements donnés :		4 707 874
Intérêts restant dus sur emprunts	4 707 874	
Total (1)		5 021 907

Engagements reçus

Cautions reçues		13 007 097
Total		13 007 097

Voir état annexe

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	18 299	295 734	843 613

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	366 884
- TASCOT	67 138
- Effort construction	61 136
Autres :	
- C3S	22 545
Total des allègements	517 703

[illegible]

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

[illegible]

B. Renseignements globaux

- Filiales non reprises en A

- françaises

- étrangères

ARCYCOM

Société par Actions Simplifiée au capital de 150.000 €

11 avenue Jean Jaurès – 78390 BOIS D'ARCY

514 930 320 RCS VERSAILLES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 7 JUILLET 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2017, soit un bénéfice de 2 697 785 € comme suit :

- aux associés, un dividende de 500.000 €
- et le solde, soit la somme de 2 197 785 € au poste « autres réserves ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 333,33 euros par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter de ce jour.

Conformément au premier paragraphe de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des deux exercices précédents, éligibles et non éligibles à la réfaction de 40%, prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts se répartissent comme suit :

Exercices	Montant des revenus non éligibles	Montant des revenus éligibles
31/01/2016	-	248 500 €
31/01/2015	-	-
31/01/2014	-	-

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2017, soit un bénéfice de 2 697 785 € comme suit :

- aux associés, un dividende de 500.000 €
- et le solde, soit la somme de 2 197 785 € au poste « autres réserves ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 333,33 euros par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter de ce jour.

Conformément au premier paragraphe de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des deux exercices précédents, éligibles et non éligibles à la réfaction de 40%, prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts se répartissent comme suit :

Exercices	Montant des revenus non éligibles	Montant des revenus éligibles
31/01/2016	-	248 500 €
31/01/2015	-	-
31/01/2014	-	-

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.

LE COMITE DIRECTEUR





GREFFE

COGEPARC

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

L Y O N
Le Thelemos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

L A G N I E U
56, avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax. +33 (0)4 74 40 32 33

C R É M I E U
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA NII FR47964501308

SAS ARCYCOM

11, Avenue Jean Jaurès

78390 BOIS D'ARCY

EXERCICE SOCIAL

Du 1er Février 2016 au 31 Janvier 2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ARCYCOM, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur. 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

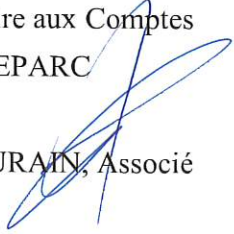
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à LYON, le 20 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC

Christian LAURAIN, Associé



BILAN ACTIF

3

ACTIF		Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	129 123.13	104 758.16	24 364.97	43 878.16	-19 513.19	-44.47
	Fonds commercial (1)	36 581 272.34		36 581 272.34	36 581 272.34		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 762 014.10	355 497.00	1 406 517.10	1 373 206.80	33 310.30	2.43
	Installations techniques, matériel et outillage	5 382 126.04	2 964 315.81	2 417 810.23	2 987 712.24	-569 902.01	-19.07
	Autres immobilisations corporelles	1 376 890.85	1 000 888.24	376 002.61	513 128.72	-137 126.11	-26.72
	Immobilisations en cours	651 391.00		651 391.00	170 000.00	481 391.00	283.17
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 622 278.83		6 622 278.83	6 451 283.87	170 994.96	2.65
	Créances rattachées à des participations	87 863.80		87 863.80	107 482.67	-19 618.87	-18.25
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 054 363.87		1 054 363.87	1 054 694.68	-330.81	-0.03
	Total II	53 647 323.96	4 425 459.21	49 221 864.75	49 282 659.48	-60 794.73	-0.12
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	9 043.00		9 043.00	12 199.00	-3 156.00	-25.87
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	8 389 119.00	329 519.00	8 059 600.00	8 374 038.00	-314 438.00	-3.75
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 235.07		10 235.07	10 235.07		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 106 806.49	65 375.73	1 041 430.76	1 326 849.62	-285 418.86	-21.51
	Autres créances	7 616 124.42	276 678.73	7 339 445.69	7 307 948.31	31 497.38	0.43
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	5 200 000.00		5 200 000.00	5 200 000.00		
	Disponibilités	743 139.32		743 139.32	2 871 126.99	-2 127 987.67	-74.12
	Charges constatées d'avance (3)	530 007.61		530 007.61	546 018.02	-16 010.41	-2.93
	Total III	23 604 474.91	671 573.46	22 932 901.45	25 648 415.01	-2 715 513.56	-10.59
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	77 251 798.87	5 097 032.67	72 154 766.20	74 931 074.49	-2 776 308.29	-3.71

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

87 863.67

6 728.00

BILAN PASSIF

4

PASSIF		Exercice N 31/01/2017 12		Exercice N-1 31/01/2016 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000)	150 000.00		150 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	15 000.00		15 000.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	10 675 073.69		8 067 736.90		2 607 336.79	32.32
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 697 784.53		2 857 336.79		-159 552.26	-5.58
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	13 537 858.22		11 090 073.69		2 447 784.53	22.07
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques	227 050.00		28 000.00		199 050.00	710.89
	Provisions pour charges						
DETTE (I)	Total III	227 050.00		28 000.00		199 050.00	710.89
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	36 945 977.22		41 584 333.99		-4 638 356.77	-11.15
	Concours bancaires courants	258 894.78		347 438.37		-88 543.59	-25.48
	Emprunts et dettes financières diverses	58 351.55				58 351.55	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 345 067.87		13 689 392.10		-344 324.23	-2.52
	Dettes fiscales et sociales	6 996 801.63		6 957 312.54		39 489.09	0.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	68 023.71		48 150.78		19 872.93	41.27
	Autres dettes	713 882.80		1 183 514.60		-469 631.80	-39.68
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	2 858.42		2 858.42			
	Total IV	58 389 857.98		63 813 000.80		-5 423 142.82	-8.50
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		72 154 766.20		74 931 074.49		-2 776 308.29	-3.71

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

26 111 099.98 26 928 534.44

COMPTE DE RESULTAT

5

	Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	179502115.07		179502115.07	181537344.64	-2 035 229.57	-1.12	
Production vendue de biens	94 071.83		94 071.83	95 265.08	-1 193.25	-1.25	
Production vendue de services	5 704 240.25		5 704 240.25	6 415 112.28	-710 872.03	-11.08	
Chiffre d'affaires NET	185300427.15		185300427.15	188047722.00	-2 747 294.85	-1.46	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			11 373.42	38 771.20	-27 397.78	-70.67	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 013 799.29	649 630.87	364 168.42	56.06	
Autres produits			29 336.34	26 970.37	2 365.97	8.77	
Total des Produits d'exploitation (I)			186354936.20	188763094.44	-2 408 158.24	-1.28	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			136589554.25	140818710.29	-4 229 156.04	-3.00	
Variation de stock (marchandises)			308 698.00	-1 686 104.00	1 994 802.00	118.31	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			309 729.87	289 590.25	20 139.62	6.95	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 156.00	-12 445.00	15 601.00	125.36	
Autres achats et charges externes *			21 378 802.93	21 763 705.12	-384 902.19	-1.77	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 141 032.75	3 069 764.66	71 268.09	2.32	
Salaires et traitements			12 885 323.97	12 557 702.88	327 621.09	2.61	
Charges sociales			4 401 583.22	4 227 498.92	174 084.30	4.12	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 111 827.82	1 215 933.96	-104 106.14	-8.56	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			671 573.46	565 857.76	105 715.70	18.68	
Dotations aux provisions			199 050.00	28 000.00	171 050.00	610.89	
Autres charges			3 707.93	6 714.59	-3 006.66	-44.78	
Total des Charges d'exploitation (II)			181004040.20	182844929.43	-1 840 889.23	-1.01	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 350 896.00	5 918 165.01	-567 269.01	-9.59	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			5 174.38		5 174.38		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			1 338.88	1 774.28	-435.40	-24.54	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

6

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2017	12	31/01/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	68 300.00		67 552.57		747.43	1.11
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	138 695.66		118 936.12		19 759.54	16.61
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	206 995.66		186 488.69		20 506.97	11.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 194 431.87		1 309 125.18		-114 693.31	-8.76
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 194 431.87		1 309 125.18		-114 693.31	-8.76
2. Résultat financier (V-VI)	-987 436.21		-1 122 636.49		135 200.28	12.04
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 367 295.29		4 793 754.24		-426 458.95	-8.90
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	46 832.07		61 465.89		-14 633.82	-23.81
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 560.00		29 971.15		-24 411.15	-81.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	52 392.07		91 437.04		-39 044.97	-42.70
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 868.83		239 651.74		-183 782.91	-76.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61.00		23 882.75		-23 821.75	-99.74
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	55 929.83		263 534.49		-207 604.66	-78.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-3 537.76		-172 097.45		168 559.69	97.94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	636 663.00		685 694.00		-49 031.00	-7.15
Impôts sur les bénéfices (X)	1 029 310.00		1 078 626.00		-49 316.00	-4.57
Total des produits (I+III+V+VII)	186619498.31		189041020.17		-2 421 521.86	-1.28
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	183921713.78		186183683.38		-2 261 969.60	-1.21
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 697 784.53		2 857 336.79		-159 552.26	-5.58

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

685.00
4 112.96
68 300.00 67 553.00
440.00 75.00
NAVISEO

ANNEXE

7

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel une créance sur l'état relative à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 608 874 €. au titre de 2016 et un produit à recevoir de 59 198 € au titre de 2017. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2015 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement.

ANNEXE

8

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

9

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	36 705 195	5 201
Terrains			
Constructions sur sol propre	159 679		3 784
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 419 785		178 766
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 232 158		150 831
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	138 537		40 881
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 190 459		39 194
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	170 000		543 534
Avances et acomptes			7 155
TOTAL	8 310 618		964 145
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 558 767		170 995
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 054 695		723
TOTAL	7 613 461		171 718
TOTAL GENERAL	52 629 274		1 141 064

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			36 710 395	36 710 395
Terrains					
Constructions sur sol propre				163 463	163 463
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.			-0	1 598 552	1 598 552
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			863	5 382 126	5 382 126
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport			32 181	147 237	147 237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			-0	1 229 654	1 229 654
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			62 143	651 391	651 391
Avances et acomptes			7 155		
TOTAL			102 341	9 172 422	9 172 422
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			19 619	6 710 143	6 710 143
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			1 054	1 054 364	1 054 364
TOTAL			20 673	7 764 507	7 764 507
TOTAL GENERAL			123 014	53 647 324	53 647 324

ANNEXE

10

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	80 044	24 714		104 758
Terrains				
Constructions sur sol propre	23 489	25 937		49 426
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	182 768	123 303		306 071
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 244 446	720 715	845	2 964 316
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	40 736	37 741	32 138	46 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	775 132	179 417		954 549
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 266 570	1 087 114	32 983	4 320 701
TOTAL GENERAL	3 346 614	1 111 828	32 983	4 425 459

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	24 714				
Terrains					
Constructions sur sol propre	25 937				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	123 303				
Instal.techniques matériel outillage indus.	720 715				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	37 741				
Matériel de bureau informatique mobilier	179 417				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 087 114				
TOTAL GENERAL	1 111 828				

ANNEXE

11

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	28 000	199 050			227 050
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	28 000	199 050			227 050

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	323 779	329 519	323 779		329 519
Sur comptes clients	2 320	65 376	2 320		65 376
Autres provisions pour dépréciation	239 759	276 679	239 759		276 679
TOTAL	565 858	671 574	565 858		671 573
TOTAL GENERAL	593 858	870 624	565 858		898 623

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		870 623	565 858		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

12

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	87 864	87 864	
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 054 364	-0	1 054 364
Clients douteux ou litigieux	6 728	-0	6 728
Autres créances clients	1 100 079	1 100 079	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 303	6 303	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	738 207	738 207	
Taxe sur la valeur ajoutée	705 815	705 815	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	59 198	59 198	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 106 601	6 106 601	
Charges constatées d'avance	530 008	530 008	
TOTAL	10 395 166	9 334 074	1 061 092
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	258 895	258 895		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	36 945 977	4 667 219	17 732 305	14 546 453
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 345 068	13 345 068		
Personnel et comptes rattachés	2 501 276	2 501 276		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 325 720	1 325 720		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	922 800	922 800		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	2 247 006	2 247 006		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	68 024	68 024		
Groupe et associés	58 352	58 352		
Autres dettes	713 883	713 883		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 858	2 858		
TOTAL	58 389 858	26 111 100	17 732 305	14 546 453
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 638 357			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	57 692			

13

Composition du capital social

[illegible]

ANNEXE

14

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de Commerce Hyper	36 581 272			36 581 272	
Total	36 581 272			36 581 272	

En application du règlement ANC n°2015-06 publié par l'ANC le 23 novembre 2015, relatif à l'amortissement et à la dépréciation du fonds commercial à compter des exercices ouverts au 01/01/2016, il a été réalisé un test de dépréciation pour apprécier l'éventuelle perte de valeur.

La méthode retenue est la valeur actuelle et plus particulièrement la méthode DCF (Free Cash Flow).

Aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater au 31/01/2017.

ANNEXE

15

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences et Logiciels	2 351	25.00
Licences et Logiciels	126 772	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

16

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	7 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 20 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 20 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition trois fois net selon la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

17

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	8 389 119	8 697 817		308 698
Approvisionnements				
- Matières premières	9 043	12 199		3 156
Total I	8 398 162	8 710 016		311 854
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

18

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	880 084
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	2 515 532
- Fournisseurs, part. pub. à recevoir	1 290 110
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	736 878
- CICE	59 198
SUR DISPONIBILITES	
- Intérêts courus à recevoir	16 108
Total	5 497 910

ANNEXE

19

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	81 312
SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS	
- Intérêts courus à payer	68 649
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts à payer sur comptes courants	660
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	3 323 055
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	1 181 101
- Provision pour participation	366 884
- Provision pour 13ème mois	73 946
- Provision pour RTT	31 063
- Provision pour primes de bilan/gratifications	345 500
- Provision pour prime	225 000
- Provision pour intéressement	269 779
- Provision pour reliquat sur participation	3 295
- Provision pour charges sociales sur congés payés	428 740
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	26 842
- Provision pour charges sociales sur RTT	11 276
- Provision pour charges sociales sur primes de bilan	125 417
- Provision pour charges sociales sur primes	81 675
- Provision pour forfait social sur participation	127 333
- Provision pour formation professionnelle continue	9 294
- Provision pour taxe d'apprentissage	8 116
- Provision pour charges fiscales sur congés payés	25 157
- Provision pour charges fiscales sur 13ème mois	1 575
- Provision pour charges fiscales sur RTT	662
- Provision pour charges fiscales sur gratification	7 359
- Provision pour charges fiscales sur prime	4 793
- Provision sur construction	61 136
- Provision pour CFE	26 755
- Provision pour CVAE	488 000
- Provision pour taxe foncière	375 533
- Provision pour C3S	288 960
- Provision pour TVS	3 133
- Provision pour taxe sur les bureaux	11 465
- Provision pour taxe sur publicité	15 500
- Provision pour taxe sur les grandes surfaces	872 792
- Provision pour pollution eaux	154
- Provision pour taxe horlogerie	100
- Provision pour taxe orfèvrerie	69
- Provision pour taxe INS	3 730

ANNEXE

20

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- Provision cotisation filière pêche	42 290
SUR DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	
- Factures non parvenues sur immobilisations	41 063
SUR AUTRES DETTES	
Total	9 059 163

ANNEXE

21

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Emballages	31 456		
Sous-traitance	3 010		
Crédit-bail	7 758		
Locations	161 003		
Maintenance	112 551		
Assurance	75 189		
Documentation	1 886		
Honoraires	3 797		
Publicités	91 572		
Télécommunication	44		
Affranchissements	3 722		
Abonnements	19		
Cotisations	38 000		
Total	530 007		

22

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Prestations de services	2 858		
Total	2 858		

ANNEXE

23

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	179 502 115
Ventes de produits résiduels	94 072
Prestations de services	5 704 240
Total	185 300 427

ANNEXE

24

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

25

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	36	
Agents de maîtrise et techniciens	37	
Employés	445	
Total	518	

ANNEXE

26

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 194 432	206 996
Dont entreprises liées	440	68 300

ANNEXE

27

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	4 367 295	1 029 310
Résultat exceptionnel (hors participation)	-3 538	
Résultat comptable (hors participation)	4 363 757	1 029 310

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 34 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 34 000 €

ANNEXE

28

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 864 665
Total	36 864 665

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 11 191 667
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 11 191 676
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BRED
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 11 191 667
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 800 000
Montant restant dû en capital : 554 030
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 850 000
Montant restant dû en capital : 623 215
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 323 000
Montant restant dû en capital : 252 081
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/10/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 47 000
Montant restant dû en capital : 10 591
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/10/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

29

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Emprunt du	:	EDEL
Montant initial de cette garantie	:	863 993
Montant restant dû en capital	:	525 034
Date de fin d'échéance de la garantie	:	01/09/2019
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement du fonds de commerce
Emprunt du	:	EDEL
Montant initial de cette garantie	:	1 100 000
Montant restant dû en capital	:	841 730
Date de fin d'échéance de la garantie	:	01/08/2024
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement du fonds de commerce
Emprunt du	:	EDEL
Montant initial de cette garantie	:	600 000
Montant restant dû en capital	:	482 976
Date de fin d'échéance de la garantie	:	24/01/2021
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement en 11ème rang du fonds de commerce

ANNEXE

30

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		314 033
Autres engagements donnés :		4 707 874
Intérêts restant dus sur emprunts	4 707 874	
Total (1)		5 021 907

Engagements reçus

Cautions reçues		13 007 097
Total		13 007 097

Voir état annexe

ANNEXE

31

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	18 299	295 734	843 613

ANNEXE

32

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	366 884
- TASCOM	67 138
- Effort construction	61 136
Autres :	
- C3S	22 545
Total des allègements	517 703

[illegible]

[illegible]