

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

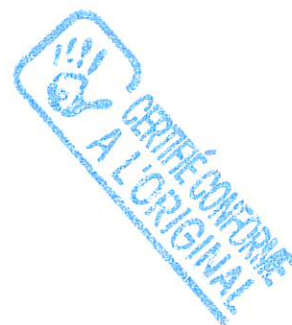
Nom ou dénomination : ARCYCOM

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2021 sous le numéro de dépôt 22608

SAS ARCYCOM
Centre E LECLERC
11 Avenue Jean Jaures
78390 BOIS D ARCY

Dossier financier

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021



NAVISEO

19 Rue de la Forêt

76500 ELBEUF

Etats financiers au 31/01/2021

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/01/2021			31/01/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	104 746	101 879	2 867	666
	Fonds commercial (1)	36 581 272		36 581 272	36 581 272
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	9 511 282	2 486 755	7 024 528	7 668 695
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 222 541	4 875 066	2 347 474	2 922 540
	Autres immobilisations corporelles	2 632 943	1 699 916	933 027	924 887
	Immobilisations en cours	22 304		22 304	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 168 064		8 168 064	7 887 217
	Créances rattachées à des participations	227 484	143 000	84 484	85 671
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	88 645		88 645	143 636
TOTAL (II)		64 559 281	9 306 616	55 252 665	56 214 584
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	8 108		8 108	6 204
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 020 810	159 580	7 861 230	7 654 745
	Avances et Acomptes versés sur commandes	97 067		97 067	160 565
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 568 451	7 635	1 560 817	1 472 971
	Autres créances	8 354 562	510 612	7 843 950	8 747 685
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	161 727		161 727	159 247
	DISPONIBILITES	1 211 203		1 211 203	386 029
	Charges constatées d'avance	1 037 881		1 037 881	1 161 181
	TOTAL (III)	20 459 810	677 827	19 781 983	19 748 626
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		85 019 091	9 984 443	75 034 648	75 963 210

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

229 307

Bilan Passif

		31/01/2021	31/01/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	18 763 205	16 603 930
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 217 993	2 159 275
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	22 146 197	18 928 205
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	788 597	616 065
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	788 597	616 065
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 978 054	36 412 917
	Emprunts et dettes financières divers	403	2 209 276
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 324	9 343
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 846 383	11 757 468
	Dettes fiscales et sociales	6 366 721	5 347 133
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	225 577	181 450
	Autres dettes	673 534	501 352
	Produits constatés d'avance (1)	2 858	
	Total des dettes	52 099 854	56 418 940
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	75 034 648	75 963 210
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 217 992,65	2 159 274,80
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	27 386 521	28 337 772
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	59 857	3 027 803

Compte de Résultat

		31/01/2021		31/01/2020	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	185 484 876	97,46	181 771 095	97,04
	Production vendue (Biens)	14 228	0,01	36 135	0,02
	Production vendue (Services et Travaux)	4 810 298	2,53	5 512 599	2,94
	Montant net du chiffre d'affaires	190 309 402	100,00	187 319 829	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	30 137	0,02		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	999 596	0,53	1 045 812	0,56
	Autres produits	28 848	0,02	30 444	0,02
	Total des produits d'exploitation	191 367 983	100,56	188 396 085	100,57
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	139 679 365	73,40	138 787 045	74,09
	Variation de stock	(215 919)	-0,11	798 060	0,43
	Achats de matières et autres approvisionnements	326 440	0,17	316 558	0,17
	Variation de stock	(1 904)		5 532	
	Autres achats et charges externes	21 938 447	11,53	20 615 172	11,01
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 473 325	1,30	2 485 737	1,33
	Salaires et traitements	14 217 347	7,47	13 320 840	7,11
	Charges sociales du personnel	4 806 790	2,53	4 726 724	2,52
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 447 698	1,29	2 294 926	1,23
	Autres charges	15 368	0,01	6 746	
	Total des charges d'exploitation	185 686 957	97,57	183 357 340	97,88
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 681 026	2,99	5 038 745	2,69
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	39 425	0,02	53 883	0,03
	Perte supportée ou bénéfice transféré	1 186			
	De participations (3)	155 169	0,08	129 217	0,07
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	706		2 560	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change			49	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	155 875	0,08	131 826	0,07
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			78 000	0,04
	Intérêts et charges assimilées (4)	760 466	0,40	1 007 493	0,54
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	760 466	0,40	1 085 493	0,58
	RESULTAT FINANCIER	(604 591)	-0,32	(953 667)	-0,51
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 114 674	2,69	4 138 960	2,21
	Total des produits exceptionnels	51 194	0,03	107 424	0,06
	Total des charges exceptionnelles	41 591	0,02	655 224	0,35
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 603	0,01	(547 800)	-0,29
	PARTICIPATION DES SALAIRES	796 023	0,42	583 829	0,31
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 110 261	0,58	848 056	0,45
	TOTAL DES PRODUITS	191 614 477	100,69	188 689 217	100,73
	TOTAL DES CHARGES	188 396 485	98,99	186 529 943	99,58
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 217 993	1,69	2 159 275	1,15

Etats financiers au 31/01/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **75 034 648** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **191 614 477** euros et un total **charges** de **188 396 485** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 217 993** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

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.

Pour information :

- Licences et logiciels pour une valeur de 1000 euros au taux d'amortissement de 25%.
- Licences et logiciels pour une valeur de 103 746 euros au taux d'amortissement de 33.33%.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Titres immobilisés

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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

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

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

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.

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.

Créances et dettes

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

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.

Annexe COVID

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

A la date d'arrêté de ses comptes, l'entreprise estime que cette situation relève d'un événement significatif devant faire l'objet d'un commentaire dans l'annexe de ses comptes annexes.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	36 682 542		3 476			36 686 018
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 682 542		3 476			36 686 018
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	8 111					8 111
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	9 444 107		59 064			9 503 171
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 153 387		69 154			7 222 541
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	147 237				137 461	9 776
	Matériel de bureau, mobilier	2 400 282		222 884			2 623 167
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			22 304			22 304
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		19 153 125		373 406		137 461	19 389 070
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 115 887		280 847		1 186	8 395 548
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	143 636		3 218		58 209	88 645
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 259 523		284 065		59 395	8 484 193
TOTAL		64 095 191		660 948		196 857	64 559 281

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

Catégories	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans
Agencements et aménag	Linéaire	4 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans

Catégories	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau & mobilier	Linéaire	3 à 20 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	100 604	1 275		101 879
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	100 604	1 275		101 879
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	2 787	971		3 758
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 780 736	702 260		2 482 996
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 230 847	644 220		4 875 066
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	144 300	2 937	137 461	9 776
	Matériel de bureau, mobilier	1 478 332	211 807		1 690 140
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 637 002	1 562 196	137 461	9 061 737
TOTAL		7 737 606	1 563 471	137 461	9 163 616

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	219 500	206 400	33 869	392 031
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	396 565			396 565
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	616 065	206 400	33 869	788 597
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	143 000			143 000
	Sur stocks et en-cours	150 146	159 580	150 146	159 580
	Sur comptes clients	10 903	7 635	10 903	7 635
	Autres	478 538	510 612	478 538	510 612
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	782 587	677 827	639 587	820 827
	TOTAL GENERAL	1 398 652	884 227	673 455	1 609 424
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			884 227	673 455	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

	31/01/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	8 020 810	7 804 891	215 919	
Approvisionnements				
Matières premières	8 108	6 204	1 904	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	8 028 918	7 811 095	217 823	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	227 484		227 484
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	88 645		88 645
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 568 451	1 568 451	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 860	17 860	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 205	41 205	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	835 911	835 911	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 724	12 724	
	Groupe et associés (2)	1 477	1 477	
	Débiteurs divers	7 445 385	7 445 385	
	Charges constatées d'avances	1 037 881	1 037 881	
	TOTAL DES CREANCES	11 277 024	10 960 895	316 130
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	59 857	59 857		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	29 918 197	5 211 188	19 571 985	5 135 024
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 846 383	14 846 383		
	Personnel et comptes rattachés	2 741 055	2 741 055		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 308 631	1 308 631		
	Impôts sur les bénéfices	146 401	146 401		
	Taxes sur la valeur ajoutée	686 470	686 470		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 484 164	1 484 164		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	225 577	225 577		
	Groupe et associés (2)	403	403		
	Autres dettes	673 534	673 534		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 858	2 858		
	TOTAL DES DETTES	52 093 530	27 386 521	19 571 985	5 135 024
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 466 917			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		403			

Fonds Commercial

	31/01/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	36 581 272	Fonds de commerce Hyper
TOTAL	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 31/01/2021.

Produits à recevoir

31/01/2021

Total des Produits à recevoir		6 789 834
Autres créances clients		1 133 085
Clients factures a etablr	1 133 085	
Autres créances		5 656 749
R.r.r.o. a recevoir	3 845 509	
P.p.t.g. a recevoir	1 520 723	
Avoirs non recus	236 588	
Organismes sociaux prod à rece	41 205	
Etat produits à recevoir	12 724	

Charges à payer

31/01/2021

Total des Charges à payer		10 204 271
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		127 205
Interets courus /emprunts	67 348	
Interets courus a payer	59 857	
Emprunts et dettes financières divers		403
Intérêts à payer sur c/c	403	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 560 282
Fourn, fact, non parvenues	4 560 282	
Dettes fiscales et sociales		4 971 202
Prov, pour congés payés	1 024 105	
Participation	474 224	
Personnel charges a payer	869 352	
Intéressement	321 799	
Prov s/reliquat participation	3 295	
Org, sociaux charg, s/congés	355 979	
Org, sociaux charg, a payer	461 392	
Etat charges a payer formation	8 820	
Etat charges a payer t, apprent	5 937	
Autres charges fiscales a payer	21 813	
Org, fiscaux charg, a payer	18 517	
Etat charges a payer construct	63 130	
Etat-a payer-cet	540 174	
Etat-a payer-organic	296 600	
Etat-a payer-tvs	1 219	
Etat-a payer-taxe s/publicite	10 800	
Etat-a payer-taxe gdes surface	469 965	
Etat cap pollution eaux	430	
Etat-a payer-taxe horlogerie	120	
Etat-a payer-taxe horticulture	330	
Etat-taxe orfèvrerie/art, table	86	
Etat-a payer-taxe imprim, couda	4 465	
Cotis filiere peche	18 650	
Autres dettes		545 179
Clients-solde t, leclerc	545 179	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 037 881
Emballages		43 993	
Sous traitance		4 338	
Loyers immobiliers		658 079	
Locations matériels		46 504	
Entretiens maintenances		125 661	
Assurances		55 810	
Documentations		3 653	
Honoraires		839	
Publicités		10 609	
Télécommunications		4 051	
Frais bancaires		64	
Cotisations & méd travail		84 280	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 037 881

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			2 858
Redevances		2 858	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 858

Capital social

		31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 114 674	1 110 261	4 004 413
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(786 420)		(786 420)
RESULTAT COMPTABLE		4 328 254	1 110 261	3 217 993

(1) après retraitements fiscaux.

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments	155 169	

Engagements financiers

	31/01/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions au profit d'EDEL pour le prêt de BAI - caution initiale 7.290.000 euros		6 398 021	
		6 398 021	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements en matière de pensions		387 453	
		387 453	
Autres engagements Intérêts restant dus sur emprunts		2 368 053	
		2 368 053	
Total des engagements financiers (1)		9 153 527	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Engagement en matière de pensions et retraites

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 (provisions 914 305 euros).

Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité :

- Dirigeants : 31 042 euros
- Autres : 356 411 euros

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	15 800 000	6 583 333
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	15 800 000	6 583 352
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	15 800 000	5 925 000
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	800 000	273 650
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	2 448 041	2 040 526
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	850 000	351 360
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	323 000	140 534
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	4 500 000	3 691 234
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	450 000	405 716
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	1 100 000	401 388
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	2 500 000	2 029 234
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	800 000	572 019
Emprunt EDEL	Nantissement des titres de BAI	EDEL	990 000	853 503
		TOTAL	62 161 041	29 850 849

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	COGEPARC				PRIMAUDIT			
	31/01/2021	31/01/2020	%	%	31/01/2021	31/01/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	21 375	17 300	100,00	100,00	21 375	17 300	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	21 375	17 300	100,00	100,00	21 375	17 300	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	21 375	17 300	100,00	100,00	21 375	17 300	100,00	100,00

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participations des salariés	474 224
	Tascom	67 138
	Effort construction	63 127
	C3S	23 100
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		627 589

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/01/2021	Interne	Externe
------------	---------	---------

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	33	
	Professions intermédiaires	33	
	Employés	438	
	Ouvriers		
	TOTAL	504	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS ARCYCOM 11 avenue Jean Jaurès 78390 BOIS D'ARCY	SAS	150 000	

La SAS ARCYCOM est la mère consolidante des comptes de la SARL Bois d'Arcy Evasion et la SAS Bois d'Arcy Immo.

Filiales et participations

	31/01/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL BOIS D'ARCY EVASION		(108 166)	100,00	(117 026)
SAS BOIS D'ARCY IMMO		1 851 205	99,00	906 841
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) 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 08 JUILLET 2021

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2021, soit un bénéfice de 3.217.992,65 € comme suit :

- aux associés, un dividende de 1.000.000 €
- et le solde, soit la somme de 2.217.992,65 € au poste « autres réserves ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 666,67 euros par action.

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

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction de 40 % prévue à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts.

Suite à la Loi de Finances pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article L 158, 3-2° du Code Général des Impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du Code Général des Impôts, dont le taux est de 12,8 %.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/01/2020	-	-	-
31/01/2019	-	-	-
31/01/2018	496.503 €	-	2.997 €



RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2021, soit un bénéfice de 3.217.992,65 € comme suit :

- aux associés, un dividende de 1.000.000 €
- et le solde, soit la somme de 2.217.992,65 € au poste « autres réserves ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 666,67 euros par action.

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

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction de 40 % prévue à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts.

Suite à la Loi de Finances pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article L 158, 3-2° du Code Général des Impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du Code Général des Impôts, dont le taux est de 12,8 %.

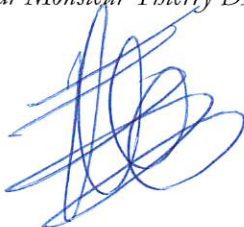
L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/01/2020	-	-	-
31/01/2019	-	-	-
31/01/2018	496.503 €	-	2.997 €

CETTE RESOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

LE COMITE DIRECTEUR

Représenté par Monsieur Thierry DA COSTA



COGEPARC
Commissaire aux Comptes
Le Thélémus
12, quai du Commerce
69336 LYON CEDEX 09

PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux Comptes

6 Place Boulnois
75017 PARIS

SAS ARCYCOM
11 Avenue Jean Jaurès
78390 BOIS D'ARCY

GREFFE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE SOCIAL

du 1^{er} Février 2020 au 31 Janvier 2021

SAS ARCYCOM

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Janvier 2021

À l'Assemblée Générale de la société ARCYCOM,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ARCYCOM relatifs à l'exercice clos le 31 Janvier 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

SAS ARCYCOM

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, 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 contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon et Paris, le 21 Juin 2021

Les Commissaires aux comptes

COGEPARC

Membre de PKF INTERNATIONAL

Christian LAURAIN, Associé

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

David BREGAINT, Associé

Bilan Actif

		31/01/2021			31/01/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	104 746	101 879	2 867	666
	Fonds commercial (1)	36 581 272		36 581 272	36 581 272
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	9 511 282	2 486 755	7 024 528	7 668 695
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 222 541	4 875 066	2 347 474	2 922 540
	Autres immobilisations corporelles	2 632 943	1 699 916	933 027	924 887
	Immobilisations en cours	22 304		22 304	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 168 064		8 168 064	7 887 217
	Créances rattachées à des participations	227 484	143 000	84 484	85 671
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	88 645		88 645	143 636
TOTAL (II)		64 559 281	9 306 616	55 252 665	56 214 584
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	8 108		8 108	6 204
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 020 810	159 580	7 861 230	7 654 745
	Avances et Acomptes versés sur commandes	97 067		97 067	160 565
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 568 451	7 635	1 560 817	1 472 971
	Autres créances	8 354 562	510 612	7 843 950	8 747 685
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	161 727		161 727	159 247
	DISPONIBILITES	1 211 203		1 211 203	386 029
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 037 881		1 037 881	1 161 181
	TOTAL (III)	20 459 810	677 827	19 781 983	19 748 626
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		85 019 091	9 984 443	75 034 648	75 963 210

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

229 307

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/01/2021	31/01/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	18 763 205	16 603 930
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 217 993	2 159 275
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		22 146 197	18 928 205
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	788 597	616 065
	Provisions pour charges		
Total des provisions		788 597	616 065
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 978 054	36 412 917
	Emprunts et dettes financières divers	403	2 209 276
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 324	9 343
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 846 383	11 757 468
	Dettes fiscales et sociales	6 366 721	5 347 133
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	225 577	181 450
	Autres dettes	673 534	501 352
	Produits constatés d'avance (1)	2 858	
Total des dettes		52 099 854	56 418 940
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		75 034 648	75 963 210
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 217 992,65	2 159 274,80
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		27 386 521	28 337 772
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		59 857	3 027 803

Compte de Résultat

		31/01/2021		31/01/2020	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	185 484 876	97,46	181 771 095	97,04
	Production vendue (Biens)	14 228	0,01	36 135	0,02
	Production vendue (Services et Travaux)	4 810 298	2,53	5 512 599	2,94
	Montant net du chiffre d'affaires	190 309 402	100,00	187 319 829	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	30 137	0,02		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	999 596	0,53	1 045 812	0,56
	Autres produits	28 848	0,02	30 444	0,02
	Total des produits d'exploitation	191 367 983	100,56	188 396 085	100,57
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	139 679 365	73,40	138 787 045	74,09
	Variation de stock	(215 919)	-0,11	798 060	0,43
	Achats de matières et autres approvisionnements	326 440	0,17	316 558	0,17
	Variation de stock	(1 904)		5 532	
	Autres achats et charges externes	21 938 447	11,53	20 615 172	11,01
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 473 325	1,30	2 485 737	1,33
	Salaires et traitements	14 217 347	7,47	13 320 840	7,11
	Charges sociales du personnel	4 806 790	2,53	4 726 724	2,52
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 447 698	1,29	2 294 926	1,23
	Autres charges	15 368	0,01	6 746	
	Total des charges d'exploitation	185 686 957	97,57	183 357 340	97,88
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 681 026	2,99	5 038 745	2,69
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	39 425	0,02	53 883	0,03
	Perte supportée ou bénéfice transféré	1 186			
	De participations (3)	155 169	0,08	129 217	0,07
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	706		2 560	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change			49	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	155 875	0,08	131 826	0,07
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			78 000	0,04
	Intérêts et charges assimilées (4)	760 466	0,40	1 007 493	0,54
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	760 466	0,40	1 085 493	0,58
RESULTAT FINANCIER		(604 591)	-0,32	(953 667)	-0,51
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 114 674	2,69	4 138 960	2,21
Total des produits exceptionnels		51 194	0,03	107 424	0,06
Total des charges exceptionnelles		41 591	0,02	655 224	0,35
RESULTAT EXCEPTIONNEL		9 603	0,01	(547 800)	-0,29
PARTICIPATION DES SALAIRES		796 023	0,42	583 829	0,31
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 110 261	0,58	848 056	0,45
TOTAL DES PRODUITS		191 614 477	100,69	188 689 217	100,73
TOTAL DES CHARGES		188 396 485	98,99	186 529 943	99,58
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 217 993	1,69	2 159 275	1,15

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **75 034 648 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **191 614 477 euros** et un total **charges** de **188 396 485 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 217 993 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

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.

Pour information :

- Licences et logiciels pour une valeur de 1000 euros au taux d'amortissement de 25%.
- Licences et logiciels pour une valeur de 103 746 euros au taux d'amortissement de 33.33%.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Titres immobilisés

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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

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

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

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.

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.

Créances et dettes

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

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.

Annexe COVID

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

A la date d'arrêté de ses comptes, l'entreprise estime que cette situation relève d'un événement significatif devant faire l'objet d'un commentaire dans l'annexe de ses comptes annexes.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	36 682 542		3 476			36 686 018
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 682 542		3 476			36 686 018
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	8 111					8 111
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	9 444 107		59 064			9 503 171
	Instal technique, matériel outillage Industriels	7 153 387		69 154			7 222 541
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	147 237				137 461	9 776
	Matériel de bureau, mobilier	2 400 282		222 884			2 623 167
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			22 304			22 304
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		19 153 125		373 406		137 461	19 389 070
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 115 887		280 847		1 186	8 395 548
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	143 636		3 218		58 209	88 645
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 259 523		284 065		59 395	8 484 193
TOTAL		64 095 191		660 948		196 857	64 559 281

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

Catégories	Mode	Durée	Catégories	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans	Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Agencements et aménag	Linéaire	4 à 30 ans	Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans	Matériel de bureau & mobilier	Linéaire	3 à 20 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	100 604	1 275		101 879
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	100 604	1 275		101 879
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	2 787	971		3 758
	sur sol d'autrui				
	Instal. agencement aménagement	1 780 736	702 260		2 482 996
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 230 847	644 220		4 875 066
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	144 300	2 937	137 461	9 776
	Matériel de bureau, mobilier	1 478 332	211 807		1 690 140
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 637 002	1 562 196	137 461	9 061 737
TOTAL		7 737 606	1 563 471	137 461	9 163 616

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	219 500	206 400	33 869	392 031
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	396 565			396 565
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	616 065	206 400	33 869	788 597
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	143 000			143 000
	Sur stocks et en-cours	150 146	159 580	150 146	159 580
	Sur comptes clients	10 903	7 635	10 903	7 635
	Autres	478 538	510 612	478 538	510 612
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	782 587	677 827	639 587	820 827
TOTAL GENERAL		1 398 652	884 227	673 455	1 609 424
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			884 227	673 455	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

	31/01/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	8 020 810	7 804 891	215 919	
Approvisionnements				
Matières premières	8 108	6 204	1 904	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	8 028 918	7 811 095	217 823	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	227 484		227 484
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	88 645		88 645
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 568 451	1 568 451	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 860	17 860	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 205	41 205	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	835 911	835 911	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 724	12 724	
	Groupe et associés (2)	1 477	1 477	
	Débiteurs divers	7 445 385	7 445 385	
	Charges constatées d'avances	1 037 881	1 037 881	
TOTAL DES CREANCES		11 277 024	10 960 895	316 130
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	59 857	59 857		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	29 918 197	5 211 188	19 571 985	5 135 024
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 846 383	14 846 383		
	Personnel et comptes rattachés	2 741 055	2 741 055		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 308 631	1 308 631		
	Impôts sur les bénéfices	146 401	146 401		
	Taxes sur la valeur ajoutée	686 470	686 470		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 484 164	1 484 164		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	225 577	225 577		
	Groupe et associés (2)	403	403		
	Autres dettes	673 534	673 534		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 858	2 858		
TOTAL DES DETTES		52 093 530	27 386 521	19 571 985	5 135 024
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 466 917			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		403			

Fonds Commercial

	31/01/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	36 581 272	Fonds de commerce Hyper
TOTAL	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 31/01/2021.

Produits à recevoir

		31/01/2021
Total des Produits à recevoir		6 789 834
Autres créances clients		1 133 085
Clients factures a etablr	1 133 085	
Autres créances		5 656 749
R.r.r.o. a recevoir	3 845 509	
P.p.t.g. a recevoir	1 520 723	
Avoirs non recus	236 588	
Organismes sociaux prod à rece	41 205	
Etat produits à recevoir	12 724	

Charges à payer

		31/01/2021
Total des Charges à payer		10 204 271
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		127 205
Interets courus /emprunts	67 348	
Interets courus a payer	59 857	
Emprunts et dettes financières divers		403
Intérêts à payer sur c/c	403	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 560 282
Fourn, fact, non parvenues	4 560 282	
Dettes fiscales et sociales		4 971 202
Prov, pour congés payés	1 024 105	
Participation	474 224	
Personnel charges a payer	869 352	
Intéressement	321 799	
Prov s/ reliquat participation	3 295	
Org, sociaux charg, s/ congés	355 979	
Org, sociaux charg, a payer	461 392	
Etat charges a payer formation	8 820	
Etat charges a payer t, apprent	5 937	
Autres charges fiscales a payer	21 813	
Org, fiscaux charg, a payer	18 517	
Etat charges a payer construct	63 130	
Etat-a payer-cet	540 174	
Etat-a payer-organic	296 600	
Etat-a payer-tvs	1 219	
Etat-a payer-taxe s/publicite	10 800	
Etat-a payer-taxe gdes surface	469 965	
Etat cap pollution eaux	430	
Etat-a payer-taxe horlogerie	120	
Etat-a payer-taxe horticulture	330	
Etat-taxe orfèvrerie/art, table	86	
Etat-a payer-taxe imprim, couda	4 465	
Cotis filiere peche	18 650	
Autres dettes		545 179
Clients-solde t, leclerc	545 179	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 037 881
Emballages		43 993	
Sous traitance		4 338	
Loyers immobiliers		658 079	
Locations matériels		46 504	
Entretiens maintenances		125 661	
Assurances		55 810	
Documentations		3 653	
Honoraires		839	
Publicités		10 609	
Télécommunications		4 051	
Frais bancaires		64	
Cotisations & méd travail		84 280	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 037 881

	Période	Montants	31/01/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			2 858
Redevances		2 858	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 858

Capital social

		31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 114 674	1 110 261	4 004 413
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(786 420)		(786 420)
RESULTAT COMPTABLE		4 328 254	1 110 261	3 217 993

(1) après retraitements fiscaux.

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments	155 169	

Engagements financiers

	31/01/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions au profit d'EDEL pour le prêt de BAI - caution initiale 7.290.000 euros		6 398 021	
		6 398 021	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements en matière de pensions		387 453	
		387 453	
Autres engagements Intérêts restant dus sur emprunts		2 368 053	
		2 368 053	
Total des engagements financiers (1)		9 153 527	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Engagement en matière de pensions et retraites

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 (provisions 914 305 euros).

Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité :

- Dirigeants : 31 042 euros

- Autres : 356 411 euros

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	15 800 000	6 583 333
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	15 800 000	6 583 352
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	15 800 000	5 925 000
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	800 000	273 650
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	2 448 041	2 040 526
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	850 000	351 360
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	323 000	140 534
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	4 500 000	3 691 234
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	450 000	405 716
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	1 100 000	401 388
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	2 500 000	2 029 234
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	800 000	572 019
Emprunt EDEL	Nantissement des titres de BAI	EDEL	990 000	853 503
		TOTAL	62 161 041	29 850 849

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	COGEPARC				PRIMAUDIT			
	31/01/2021	31/01/2020	%	%	31/01/2021	31/01/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes Individuels et consolidés								
Emetteur	21 375	17 300	100,00	100,00	21 375	17 300	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	21 375	17 300	100,00	100,00	21 375	17 300	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	21 375	17 300	100,00	100,00	21 375	17 300	100,00	100,00

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participations des salariés	474 224
	Tascom	67 138
	Effort construction	63 127
	C3S	23 100
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		627 589

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/01/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		33	
	Professions intermédiaires		33	
	Employés		438	
	Ouvriers			
	TOTAL		504	

--

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS ARCYCOM 11 avenue Jean Jaurès 78390 BOIS D'ARCY	SAS	150 000	

La SAS ARCYCOM est la mère consolidante des comptes de la SARL Bois d'Arcy Evasion et la SAS Bois d'Arcy Immo.

Filiales et participations

	31/01/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL BOIS D'ARCY EVASION		(108 166)	100,00	(117 026)
SAS BOIS D'ARCY IMMO		1 851 205	99,00	906 841
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				