



RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00345

Numéro SIREN : 790 448 062

Nom ou dénomination : CAMPWAR

Ce dépôt a été enregistré le 15/11/2017 sous le numéro de dépôt 6198

Désignation de l'entreprise SAS CAMPWARDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12Adresse de l'entreprise 2 Rue Principale 62120 CAMPAGNE-LES-WARDREQUESDurée de l'exercice précédent\* 12Numéro SIRET\* 7 9 0 4 4 8 0 6 2 0 0 0 2 2Néant ☐ \*Exercice N clos le,  
31/12/2016Greffé du Tribunal  
de Commerce de Boulogne-s/mer  
Dépôt n° 6198  
15 NOV. 2017  
RCS Boulogne s/M

|                           |                                                                 | Brut<br>1 |                  | Amortissements, provisions<br>2 |                | Net<br>3         |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|------------------|---------------------------------|----------------|------------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ*         | Capital souscrit non appelé (I)                                 | AA        |                  |                                 |                |                  |
|                           | Frais d'établissement *                                         | AB        |                  | AC                              |                |                  |
|                           | Frais de développement *                                        | CX        |                  | CQ                              |                |                  |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF        |                  | AG                              |                |                  |
|                           | Fonds commercial (1)                                            | AH        | 50 000           | AI                              |                | 50 000           |
|                           | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ        |                  | AK                              |                |                  |
|                           | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL        |                  | AM                              |                |                  |
|                           | Terrains                                                        | AN        |                  | AO                              |                |                  |
|                           | Constructions                                                   | AP        | 4 431            | AQ                              | 4 134          | 297              |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR        | 398 806          | AS                              | 281 690        | 117 115          |
|                           | Autres immobilisations corporelles                              | AT        | 216 215          | AU                              | 113 182        | 103 033          |
|                           | Immobilisations en cours                                        | AV        |                  | AW                              |                |                  |
|                           | Avances et acomptes                                             | AX        |                  | AY                              |                |                  |
|                           | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS        |                  | CT                              |                |                  |
|                           | Autres participations                                           | CU        |                  | CV                              |                |                  |
|                           | Créances rattachées à des participations                        | BB        | 152              | BC                              |                | 152              |
|                           | Autres titres immobilisés                                       | BD        |                  | BE                              |                |                  |
|                           | Prêts                                                           | BF        |                  | BG                              |                |                  |
|                           | Autres immobilisations financières*                             | BH        | 31 316           | BI                              |                | 31 316           |
|                           | <b>TOTAL (II)</b>                                               | <b>BJ</b> | <b>700 922</b>   | <b>BK</b>                       | <b>399 006</b> | <b>301 915</b>   |
| ACTIF CIRCULANT           | Matières premières, approvisionnements                          | BL        |                  | BM                              |                |                  |
|                           | En cours de production de biens                                 | BN        |                  | BO                              |                |                  |
|                           | En cours de production de services                              | BP        |                  | BQ                              |                |                  |
|                           | Produits intermédiaires et finis                                | BR        |                  | BS                              |                |                  |
|                           | Marchandises                                                    | BT        | 381 589          | BU                              |                | 381 589          |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV        |                  | BW                              |                |                  |
|                           | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX        | 163 021          | BY                              | 140 311        | 22 710           |
|                           | Autres créances (3)                                             | BZ        | 156 309          | CA                              |                | 156 309          |
|                           | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB        |                  | CC                              |                |                  |
|                           | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....   | CD        |                  | CE                              |                |                  |
| Comptes de régularisation | Disponibilités                                                  | CF        | 218 249          | CG                              |                | 218 249          |
|                           | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH        | 41 906           | CI                              |                | 41 906           |
|                           | <b>TOTAL (III)</b>                                              | <b>CJ</b> | <b>961 076</b>   | <b>CK</b>                       | <b>140 311</b> | <b>820 765</b>   |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW        |                  |                                 |                |                  |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)                     | CM        |                  |                                 |                |                  |
|                           | Ecarts de conversion actif* (VI)                                | CN        |                  |                                 |                |                  |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>                                   | <b>CO</b> | <b>1 661 999</b> | <b>IA</b>                       | <b>539 317</b> | <b>1 122 681</b> |

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

(3) Part à plus d'un an

Clause de réserve de propriété : \*

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

Sincère  
Compte certifié et vérifiable  
JMA

|                                        |                                                                                                          |                                                       |                                         |                                  |               |           |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|---------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise            |                                                                                                          | SAS CAMPWAR                                           |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |               |           |
|                                        |                                                                                                          |                                                       |                                         | Exercice N                       |               |           |
| CAPITAUX PROPRES                       | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 48 000 )                                                 |                                                       |                                         | DA                               | 48 000        |           |
|                                        | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              |                                                       |                                         | DB                               |               |           |
|                                        | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                         |                                                       |                                         | DC                               |               |           |
|                                        | Réserve légale (3)                                                                                       |                                                       |                                         | DD                               |               |           |
|                                        | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   |                                                       |                                         | DE                               |               |           |
|                                        | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> ) |                                                       |                                         | DF                               |               |           |
|                                        | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )   |                                                       |                                         | DG                               |               |           |
|                                        | Report à nouveau                                                                                         |                                                       |                                         | DH                               | ( 1 114 026 ) |           |
|                                        | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                        |                                                       |                                         | DI                               | ( 210 733 )   |           |
|                                        | Subventions d'investissement                                                                             |                                                       |                                         | DJ                               |               |           |
|                                        | Provisions réglementées *                                                                                |                                                       |                                         | DK                               |               |           |
|                                        | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                         |                                                       |                                         | DL                               | ( 1 276 760 ) |           |
|                                        | Autres fonds propres                                                                                     | Produit des émissions de titres participatifs         |                                         |                                  | DM            |           |
| Avances conditionnées                  |                                                                                                          |                                                       | DN                                      |                                  |               |           |
| <b>TOTAL (II)</b>                      |                                                                                                          |                                                       | DO                                      |                                  |               |           |
| Provisions pour risques et charges     | Provisions pour risques                                                                                  |                                                       |                                         | DP                               |               |           |
|                                        | Provisions pour charges                                                                                  |                                                       |                                         | DQ                               |               |           |
|                                        | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                       |                                                       |                                         | DR                               |               |           |
| DETTES (4)                             | Emprunts obligataires convertibles                                                                       |                                                       |                                         | DS                               |               |           |
|                                        | Autres emprunts obligataires                                                                             |                                                       |                                         | DT                               |               |           |
|                                        | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                               |                                                       |                                         | DU                               | 2 774         |           |
|                                        | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                           |                                                       |                                         | DV                               |               |           |
|                                        | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         |                                                       |                                         | DW                               | 91            |           |
|                                        | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 |                                                       |                                         | DX                               | 2 214 798     |           |
|                                        | Dettes fiscales et sociales                                                                              |                                                       |                                         | DY                               | 181 777       |           |
|                                        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          |                                                       |                                         | DZ                               |               |           |
|                                        | Autres dettes                                                                                            |                                                       |                                         | EA                               |               |           |
| Compte régul.                          | Produits constatés d'avance (4)                                                                          |                                                       |                                         | EB                               |               |           |
| <b>TOTAL (IV)</b>                      |                                                                                                          |                                                       | EC                                      | 2 399 441                        |               |           |
| Ecart de conversion passif* <b>(V)</b> |                                                                                                          |                                                       | ED                                      |                                  |               |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>           |                                                                                                          |                                                       | EE                                      | 1 122 681                        |               |           |
| RENVOIS                                | (1)                                                                                                      | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         |                                  | IB            |           |
|                                        | (2)                                                                                                      | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC                               |               |           |
|                                        |                                                                                                          |                                                       | Ecart de réévaluation libre             | ID                               |               |           |
|                                        |                                                                                                          |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          | IE                               |               |           |
|                                        | (3)                                                                                                      | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         |                                  | EF            |           |
|                                        | (4)                                                                                                      | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         |                                  | EG            | 2 399 350 |
| (5)                                    | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                 |                                                       |                                         | EH                               | 2 774         |           |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS CAMPWAR                      |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  |       | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|--|-------|----------------------------------|-----------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                           |           |                                                |  |       |                                  |           |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                               |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |                                  |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                   | 8 722 525 | FB                                             |  | FC    | 8 722 525                        |           |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                   | 7 815     | FE                                             |  | FF    | 7 815                            |           |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                   | 174 457   | FH                                             |  | FI    | 174 457                          |           |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                   | 8 904 798 | FK                                             |  | FL    | 8 904 798                        |           |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                      |           |                                                |  | FM    |                                  |           |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                      |           |                                                |  | FN    |                                  |           |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                      |           |                                                |  | FO    | 9 815                            |           |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                      |           |                                                |  | FP    | 335                              |           |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                      |           |                                                |  | FQ    | 4 515                            |           |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                      |           |                                                |  |       | FR                               | 8 919 465 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                      |           |                                                |  | FS    | 7 724 613                        |           |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                      |           |                                                |  | FT    | 46 418                           |           |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                      |           |                                                |  | FU    | 10 513                           |           |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                      |           |                                                |  | FV    | 806                              |           |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                      |           |                                                |  | FW    | 615 605                          |           |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                      |           |                                                |  | FX    | 64 880                           |           |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                      |           |                                                |  | FY    | 425 300                          |           |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                      |           |                                                |  | FZ    | 128 449                          |           |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |           |                                                |  |       | GA                               | 109 918   |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  |       | GB                               |           |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |           |                                                |  |       | GC                               | 139 874   |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                                      |           |                                                |  | GD    |                                  |           |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                      |           |                                                |  | GE    | 412                              |           |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                      |           |                                                |  |       | GF                               | 9 266 793 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GG    | ( 347 328)                       |           |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                                                      |           |                                                |  | GH    |                                  |           |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                                                      |           |                                                |  | GI    |                                  |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                      |           |                                                |  | GJ    |                                  |           |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                      |           |                                                |  | GK    |                                  |           |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                      |           |                                                |  | GL    | 316                              |           |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                      |           |                                                |  | GM    |                                  |           |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GN    |                                  |           |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |           |                                                |  | GO    |                                  |           |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GP    | 316                              |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                      |           |                                                |  | GQ    |                                  |           |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                      |           |                                                |  | GR    | 121 082                          |           |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GS    |                                  |           |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                      |           |                                                |  | GT    |                                  |           |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GU    | 121 082                          |           |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GV    | ( 120 766)                       |           |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GW    | ( 468 095)                       |           |

|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                  |                        |     |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|-----|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS CAMPWAR</u>                        |                                                                    |                                                                                                                                          | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |     |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          | <b>Exercice N</b>                |                        |     |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          | HA                               | 29 877                 |     |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          | HB                               | 278 000                |     |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          | HC                               |                        |     |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                  |                                                                                                                                          | HD                               | 307 877                |     |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          | HE                               | 75 321                 |     |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          | HF                               |                        |     |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          | HG                               |                        |     |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                |                                                                                                                                          | HH                               | 75 321                 |     |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                          | HI                               | 232 556                |     |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                    |                                                                                                                                          | HJ                               |                        |     |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                    |                                                                                                                                          | HK                               | ( 24 806)              |     |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                          | HL                               | 9 227 658              |     |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                    |                                                                                                                                          | HM                               | 9 438 391              |     |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                    |                                                                                                                                          | HN                               | ( 210 733)             |     |  |
| RENOIS                                                                | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                  | HO                     |     |  |
|                                                                       | (2) Dont                                                           | produits de locations immobilières                                                                                                       |                                  | HY                     |     |  |
|                                                                       |                                                                    | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                             |                                  | IG                     |     |  |
|                                                                       | (3) Dont                                                           | - Crédit-bail mobilier *                                                                                                                 |                                  | HP                     |     |  |
|                                                                       |                                                                    | - Crédit-bail immobilier                                                                                                                 |                                  | HQ                     |     |  |
|                                                                       | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                  | IH                     |     |  |
|                                                                       | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                  | IJ                     |     |  |
|                                                                       | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                  | IK                     |     |  |
|                                                                       | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                                                                 |                                  | HX                     |     |  |
|                                                                       | (6ter)                                                             | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                          |                                  | RC                     |     |  |
|                                                                       |                                                                    | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)                                               |                                  | RD                     |     |  |
|                                                                       | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                  | A1                     | 335 |  |
|                                                                       | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                       |                                  | A2                     |     |  |
|                                                                       | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                  | A3                     |     |  |
|                                                                       | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                  | A4                     |     |  |
|                                                                       | (13)                                                               | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                                                                   | A6                               | obligatoires           | A9  |  |
|                                                                       | (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                  | Exercice N             |     |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |     |  |
|                                                                       | Régularisation contenantants                                       |                                                                                                                                          | 26 586                           | 24 849                 |     |  |
|                                                                       | Pénalités, amendes fiscales et pénales                             |                                                                                                                                          | 40                               |                        |     |  |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion              |                                                                    | 48 695                                                                                                                                   |                                  |                        |     |  |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion               |                                                                    |                                                                                                                                          | 5 028                            |                        |     |  |
| Abandon créances                                                      |                                                                    |                                                                                                                                          | 278 000                          |                        |     |  |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          | Exercice N                       |                        |     |  |
|                                                                       |                                                                    | Charges antérieures                                                                                                                      | Produits antérieurs              |                        |     |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                  |                        |     |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                  |                        |     |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                  |                        |     |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                  |                        |     |  |

## Synthèse de l'Annexe

|                                                                           | Applicable | Non applicable | Non significatif |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|
| – Règles et méthodes comptables                                           | x          |                |                  |
| – Faits caractéristiques                                                  |            | x              |                  |
| – Actif immobilisé                                                        | x          |                |                  |
| – Détail des immobilisations                                              | x          |                |                  |
| – Frais d'établissement                                                   |            | x              |                  |
| – Frais de recherche et de développement                                  |            | x              |                  |
| – Fonds commercial                                                        | x          |                |                  |
| – Intérêts immobilisés                                                    |            | x              |                  |
| – Immobilisations en cours de production                                  |            | x              |                  |
| – Approche par composant                                                  |            | x              |                  |
| – Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |            | x              |                  |
| – Liste des filiales                                                      |            | x              |                  |
| – Détail des amortissements                                               |            | x              |                  |
| – Tests de dépréciation des immobilisations                               |            | x              |                  |
| – Informations sur les stocks                                             | x          |                |                  |
| – Etat des échéances des créances                                         | x          |                |                  |
| – Produits à recevoir                                                     | (Synthèse) |                |                  |
| – Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits |            | x              |                  |
| – Dépréciation des immobilisations                                        |            | x              |                  |
| – Dépréciation des stocks                                                 |            | x              |                  |
| – Dépréciation des créances                                               | x          |                |                  |
| – Dépréciation des valeurs mobilières                                     |            | x              |                  |
| – Intérêts sur éléments de l'actif circulant                              |            | x              |                  |
| – Composition du capital social                                           | x          |                |                  |
| – Parts bénéficiaires                                                     |            | x              |                  |
| – Obligations convertibles échangeables                                   |            | x              |                  |
| – Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent               |            | x              |                  |
| – Tableau de variation des capitaux propres                               |            | x              |                  |
| – Provisions réglementées                                                 |            | x              |                  |
| – Provisions pour risques et charges                                      |            | x              |                  |
| – Etat des échéances des dettes                                           | x          |                |                  |
| – Dettes garanties par des sûretés réelles                                |            | x              |                  |
| – Charges à payer                                                         | (Synthèse) |                |                  |
| – Passifs sans évaluation fiable                                          |            | x              |                  |
| – Primes de remboursement d'emprunts                                      |            | x              |                  |
| – Ecart de conversion sur créances et dettes                              |            | x              |                  |
| – Clause de réserve de propriété                                          |            | x              |                  |
| – Dettes et créances représentées par des effets de commerce              |            | x              |                  |
| – Différences d'évaluation sur éléments fongibles                         |            | x              |                  |
| – Dettes et créances concernant les entreprises liées                     |            | x              |                  |
| – Actions propres                                                         |            | x              |                  |
| – Règlement des difficultés des entreprises                               |            | x              |                  |
| – Charges constatées d'avance                                             | (Synthèse) |                |                  |
| – Produits constatés d'avance                                             |            | x              |                  |

## Synthèse de l'Annexe

|                                                                                               | Applicable | Non applicable | Non significatif |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|
| – Ventilation du chiffre d'affaires net                                                       | x          |                |                  |
| – Contrats à long terme                                                                       |            | x              |                  |
| – Frais accessoires d'achat                                                                   |            | x              |                  |
| – Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes                                | x          |                |                  |
| – Eléments imputables à un autre exercice                                                     |            | x              |                  |
| – Opérations faites en commun                                                                 |            | x              |                  |
| – Résultat financier                                                                          |            | x              |                  |
| – Transferts de charges d'exploitation et financières                                         |            | x              |                  |
| – Transactions avec des parties liées                                                         |            | x              |                  |
| – Eléments financiers concernant les entreprises liées                                        |            | x              |                  |
| – Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice                                       |            | x              |                  |
| – Eléments exceptionnels                                                                      | x          |                |                  |
| – Transferts de charges exceptionnelles                                                       |            | x              |                  |
| – Base de l'impôt sur les sociétés                                                            |            | x              |                  |
| – Impact des évaluations fiscales dérogatoires                                                |            | x              |                  |
| – Ventilation de l'impôt sur les bénéfices                                                    |            | x              |                  |
| – Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes |            | x              |                  |
| – Accroissements et allègements de la dette future d'impôt                                    |            | x              |                  |
| – Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe                                 | x          |                |                  |
| – Evénements postérieurs à la clôture                                                         |            | x              |                  |
| – Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés                |            | x              |                  |
| – Effectifs                                                                                   |            | x              |                  |
| – Compte Personnel de Formation (C.P.F)                                                       |            | x              |                  |
| – Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux                                           |            | x              |                  |
| – Rémunération globale et par catégorie de dirigeants                                         |            | x              |                  |
| – Identité de la société mère consolidant les comptes de la société                           |            | x              |                  |
| – Engagements financiers donnés                                                               | x          |                |                  |
| – Autres opérations non inscrites au bilan                                                    |            | x              |                  |
| – Engagements financiers reçus                                                                |            | x              |                  |
| – Crédit-bail                                                                                 |            | x              |                  |
| – Engagement de retraite                                                                      | x          |                |                  |
| – CICE                                                                                        | x          |                |                  |
| – Aspects environnementaux                                                                    |            | x              |                  |
| – Tableau des cinq derniers exercices                                                         |            | x              |                  |

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CAMPWAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 122 682 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 210 733 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

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

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

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

- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 3 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

Participations, titres immobilisations, valeurs mobilières

## **Règles et méthodes comptables**

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

### **Stocks**

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

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

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

### **Créances**

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

### **Frais d'émission des emprunts**

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### **Produits et charges exceptionnels**

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

### **Engagement de retraite**

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TH/TF 00-02)

### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 24 806 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit d'un compte 699 – Crédits d'impôts.

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

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                                                               | Au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|------------|----------------------|
| – Fonds commercial                                                                                            | 50 000                 |               |            | 50 000               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                                          | <b>50 000</b>          |               |            | <b>50 000</b>        |
| – Constructions sur sol d'autrui                                                                              | 4 432                  |               |            | 4 432                |
| – Installations générales, agencements et<br>– Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels | 390 451                | 8 355         |            | 398 806              |
| – Installations générales, agencements<br>aménagements divers                                                 | 202 850                |               |            | 202 850              |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier                                                                | 9 885                  | 3 481         |            | 13 365               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                                            | <b>607 618</b>         | <b>11 835</b> |            | <b>619 454</b>       |
| – Participations évaluées par mise en                                                                         |                        |               |            |                      |
| – Autres participations                                                                                       | 152                    |               |            | 152                  |
| – Prêts et autres immobilisations financières                                                                 | 31 293                 | 23            |            | 31 316               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                                                            | <b>31 446</b>          | <b>23</b>     |            | <b>31 469</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                                       | <b>689 064</b>         | <b>11 858</b> |            | <b>700 923</b>       |

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 11 835                         | 23                             | 11 858        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>11 835</b>                  | <b>23</b>                      | <b>11 858</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |

## Notes sur le bilan

|                                  | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------|
| Cessions                         |                                  |                                |                                |       |
| Scissions                        |                                  |                                |                                |       |
| Mises hors service               |                                  |                                |                                |       |
| <b>Diminutions de l'exercice</b> |                                  |                                |                                |       |

## Immobilisations incorporelles

## Fonds commercial

|                          | 31/12/2016    |
|--------------------------|---------------|
| Éléments achetés         | 50 000        |
| Éléments réévalués       |               |
| Éléments reçus en apport |               |
| <b>Total</b>             | <b>50 000</b> |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation   | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| – Frais d'établissement et de développement                              |                        |                |             |                        |
| – Fonds commercial                                                       |                        |                |             |                        |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |                |             |                        |
| – Terrains                                                               |                        |                |             |                        |
| – Constructions sur sol propre                                           |                        |                |             |                        |
| – Constructions sur sol d'autrui                                         | 3 026                  | 1 108          |             | 4 134                  |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |                |             |                        |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 204 766                | 76 924         |             | 281 690                |
| – Installations générales, agencements aménagements divers               | 76 813                 | 29 878         |             | 106 691                |
| – Matériel de transport                                                  |                        |                |             |                        |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 4 483                  | 2 008          |             | 6 491                  |
| – Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>289 088</b>         | <b>109 919</b> |             | <b>399 007</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>289 088</b>         | <b>109 919</b> |             | <b>399 007</b>         |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Stocks

Informations sur le mode et la méthode d'évaluations :

Les stocks sont évalués suivant les catégories auxquelles ils se rattachent, soit au dernier prix de réapprovisionnement, soit au prix de vente diminué de la marge moyenne du rayon auquel ils appartiennent.

Compte tenu de la rotation rapide des stocks, ces méthodes de valorisation ne génèrent pas d'écart de valorisation significatif par rapport à une méthode "premier entré premier sorti", ou "coût moyen pondéré".

Les flux s'analysent comme suit :

|                                  | A la fin<br>de l'exercice | Au début<br>de l'exercice | Augmentation<br>des stocks | Diminution<br>des stocks |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Marchandises</b>              |                           |                           |                            |                          |
| Marchandises revendues en l'état | 381 589                   | 428 007                   |                            | 46 418                   |
| <b>Approvisionnements</b>        |                           |                           |                            |                          |
| Matières premières               |                           |                           |                            |                          |
| Autres approvisionnements        |                           | 807                       |                            | 807                      |
| <b>Total I</b>                   | <b>381 589</b>            | <b>428 814</b>            |                            | <b>47 225</b>            |
| <b>Production</b>                |                           |                           |                            |                          |
| Produits intermédiaires          |                           |                           |                            |                          |
| Produits finis                   |                           |                           |                            |                          |
| Produits résiduels               |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total II</b>                  |                           |                           |                            |                          |
| <b>Production en cours</b>       |                           |                           |                            |                          |
| Produits                         |                           |                           |                            |                          |
| Travaux                          |                           |                           |                            |                          |
| Etudes                           |                           |                           |                            |                          |
| Prestations de services          |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total III</b>                 |                           |                           |                            |                          |
| <b>Production stockée</b>        |                           |                           |                            |                          |

## Notes sur le bilan

## Etat des créances

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations | 152             |                              | 152                         |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 31 316          |                              | 31 316                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 163 022         | 163 022                      |                             |
| Autres                                   | 156 310         | 156 310                      |                             |
| Capital souscrit – appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 41 907          | 41 907                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>392 708</b>  | <b>361 239</b>               | <b>31 469</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

## Produits à recevoir

|                                          | Montant       |
|------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations |               |
| Autres immobilisations financières       |               |
| Créances clients et comptes rattachés    |               |
| Autres créances                          | 17 430        |
| Disponibilités                           |               |
| <b>Total</b>                             | <b>17 430</b> |

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

|                                                | Dépréciations<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                  |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations corporelles                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations financières                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Stocks                                         |                                            |                            |                           |                                            |
| Créances et Valeurs mobilières                 | 436                                        | 139 875                    |                           | 140 311                                    |
| <b>Total</b>                                   | <b>436</b>                                 | <b>139 875</b>             |                           | <b>140 311</b>                             |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                            |                            |                           |                                            |
| Exploitation                                   |                                            | 139 875                    |                           |                                            |
| Financières                                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Exceptionnelles                                |                                            |                            |                           |                                            |

## Dépréciation des créances

Méthode appliquée :

Les chèques impayés font l'objet d'une provision pour dépréciation dont le taux varie entre 25 et 100% de leur montant hors taxes en fonction de leur probabilité de recouvrement.

|                 | Montant        |
|-----------------|----------------|
| CHEQUES IMPAYES | 1 121          |
| CLIENTS DOUTEUX | 139 190        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>140 311</b> |

## Notes sur le bilan

## Capitaux Propres

## Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 48 000,00 euros décomposé en 4 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 4 800  | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 4 800  | 10,00           |

## Dettes

## Etat des dettes

|                                                               | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                           |                          |                           |
| – à 1 an au maximum à l'origine                               | 2 774            | 2 774                     |                          |                           |
| – à plus de 1 an à l'origine                                  |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts et dettes financières divers                         |                  |                           |                          |                           |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés                      | 2 214 799        | 2 214 799                 |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 181 778          | 181 778                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                           |                          |                           |
| Autres dettes                                                 |                  |                           |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                   |                  |                           |                          |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>2 399 351</b> | <b>2 399 351</b>          |                          |                           |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts remboursés sur l'exercice                            |                  |                           |                          |                           |

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                                        | Montant        |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |
| Autres emprunts obligataires                           |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 2 774          |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 14 567         |
| Dettes fiscales et sociales                            | 89 039         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |
| Autres dettes                                          |                |
| <b>Total</b>                                           | <b>106 381</b> |

### Régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                         | Montant       |
|-------------------------|---------------|
| Charges d'exploitation  | 41 907        |
| Charges financières     |               |
| Charges exceptionnelles |               |
| <b>Total</b>            | <b>41 907</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

|                                   | France           | Etranger | Total            |
|-----------------------------------|------------------|----------|------------------|
| Ventes de produits finis          |                  |          |                  |
| Ventes de produits intermédiaires |                  |          |                  |
| Ventes de produits résiduels      | 7 816            |          | 7 816            |
| Travaux                           |                  |          |                  |
| Etudes                            |                  |          |                  |
| Prestations de services           | 31 653           |          | 31 653           |
| Ventes de marchandises            | 8 722 525        |          | 8 722 525        |
| Produits des activités annexes    | 142 805          |          | 142 805          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>8 904 799</b> |          | <b>8 904 799</b> |

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 4 807 euros

### Charges et Produits exceptionnels

#### Analyse du résultat exceptionnel

|                                                          | Charges       | Produits       |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Régularisation contenants                                | 26 586        | 24 849         |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales                   | 40            |                |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 48 695        |                |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion  |               | 5 028          |
| Abandon créances                                         |               | 278 000        |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>75 321</b> | <b>307 877</b> |

## **Notes sur le compte de résultat**

### **Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2016, la société SAS CAMPWAR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA ITM ALIMENTAIRE.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

## Autres informations

### Engagements financiers

### Engagements donnés

|                                         | Montant en euros |
|-----------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus              |                  |
| Avals et cautions                       |                  |
| Engagements en matière de pensions      | 36 744           |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| Autres engagements donnés               |                  |
| <b>Total</b>                            | <b>36 744</b>    |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 36 744 euros

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recrutement, de reconstitution du fonds de roulement.

**SOCIETE CAMPWAR**

Société par Actions Simplifiée au capital de 48.000 euros  
Siège social : 2, rue Principale - RN 43  
62120 CAMPAGNE-LES-WARDRECQUES  
790 448 062 R.C.S. BOULOGNE-SUR-MER

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**EN DATE DU 29 JUIN 2017**

**I. - TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

Je vous rappelle que la société a dégagé au 31 décembre 2016 une perte de (210.733) euros.

Je vous propose d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- au compte «Report à nouveau» pour ..... (210.733) euros

**II. - TEXTE DE LA RESOLUTION EFFECTIVEMENT VOTEE LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES EN DATE DU 29 JUIN 2017**

L'Assemblée Générale constate que les comptes annuels font apparaître une perte de (210.733) euros.

Adoptant la proposition du Président, elle décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- au compte «Report à nouveau» pour ..... (210.733) euros

Pour extrait certifié conforme à l'original

**LE PRESIDENT**

*Certifié conforme*  
*Hellier*



# Rapport du Commissaire aux Comptes

Sur les comptes annuels

---

**CAMPWAR**  
Société par Actions Simplifiée

Au capital de 48 000 €  
2 Rue Principale  
62120 CAMPAGNE LES WARDRECQUES

RCS : BOULOGNE SUR MER 790 448 062

**Exercice clos le 31 Décembre 2016**

# Rapport du Commissaire aux Comptes

## Sur les comptes annuels

---

**Société CAMPWAR**

**Exercice clos le 31 Décembre 2016**

Mesdames, Messieurs,

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **1. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

A la clôture de l'exercice N-1, votre société disposait d'une créance sur la société CARREFOUR pour un montant de 145 K€ toutes taxes comprises. Cette créance qui figure dans les comptes depuis 2013 aurait dû être dépréciée pour son montant hors taxes soit 121 K€. L'absence de dépréciation nous avait conduit à émettre une réserve sur ce point dans notre rapport du 14 Juin 2016. L'anomalie a été corrigée à la clôture mais subsiste sur les comptes à l'ouverture de l'exercice impliquant une surévaluation des

capitaux propres de 121 K€. De plus, aucune information pertinente n'est mentionnée en annexe sur ce point.

Sous cette réserve, 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous portons à votre connaissance les observations suivantes :

- La perte de l'exercice s'élève à <211> K€ et porte la situation nette négative de la société à <1 278> K€. Les mesures de redressement mises en place ne produisent leurs effets qu'à moyen terme et la continuité de l'exploitation n'est assurée que par les concours du Groupement franchiseur auquel adhère votre société, concours qui ne sont pas remis en cause à ce jour.

## **2. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823.-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

### Règles et principes comptables

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans l'annexe. Nous vous apportons les précisions suivantes :

- Les clients de votre société bénéficient d'une carte de fidélité à laquelle sont attachés des avantages financiers tels que des réductions sur les achats à venir. L'absence de provision dans vos comptes pour couvrir cet engagement à la clôture de l'exercice est justifiée par sa prise en charge par le Groupement auquel votre société est affiliée. Les remises résultant de l'utilisation de la carte de fidélité en magasin sont en effet refacturées mensuellement et de façon automatique à ce Groupement.
- La note de l'annexe « Crédit Impôt Compétitivité Emploi » indique que ce crédit d'impôt a été comptabilisé en compte 695100. La méthode préférentielle préconise une comptabilisation de ce crédit en compte 649000.

### Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société dans l'annexe. Nous n'avons pas d'autre observation à formuler.

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.



### 3. Vérifications et informations spécifiques

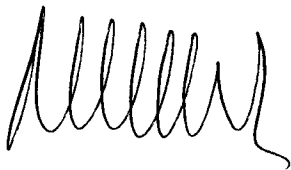
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Le rapport de gestion ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du Code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de sa sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que :

- le non-établissement du rapport de gestion constitue une violation des dispositions de l'article L. 232-1 du code de commerce;
- les informations relatives aux modalités d'amortissement et de dépréciation du fonds de commerce prévues à l'article R124-187 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans l'annexe.

Fait à Soissons, le 12 Juin 2017



**SAS CABINET BERSON & ASSOCIES**

**Commissaire aux comptes inscrit**

**Compagnie Régionale d'Amiens**

**M.-C. BERSON, Commissaire aux comptes, Associée.**

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS CAMPWARDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12Adresse de l'entreprise 2 Rue Principale 62120 CAMPAGNE-LES-WARDRECQUESDurée de l'exercice précédent\* 12Numéro SIRET\* 7 9 0 4 4 8 0 6 2 0 0 0 2 2Néant ☐ \*Exercice N clos le,  
31/12/2016

|                                    |                                             |                                                                   |         |           |         | Exercice N clos le, 31/12/2016 |         |           |         |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|--------------------------------|---------|-----------|---------|
|                                    |                                             |                                                                   |         | Brut 1    |         | Amortissements, provisions 2   |         | Net 3     |         |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                             |                                                                   |         | AA        |         |                                |         |           |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           |         | AB        |         | AC                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Frais de développement *                                          |         | CX        |         | CQ                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         |         | AF        |         | AG                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Fonds commercial (1)                                              |         | AH        | 50 000  | AI                             |         |           | 50 000  |
|                                    |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              |         | AJ        |         | AK                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             |         | AL        |         | AM                             |         |           |         |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          |         | AN        |         | AO                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Constructions                                                     |         | AP        | 4 431   | AQ                             | 4 134   |           | 297     |
|                                    |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       |         | AR        | 398 806 | AS                             | 281 690 |           | 117 115 |
|                                    |                                             | Autres immobilisations corporelles                                |         | AT        | 216 215 | AU                             | 113 182 |           | 103 033 |
|                                    |                                             | Immobilisations en cours                                          |         | AV        |         | AW                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Avances et acomptes                                               |         | AX        |         | AY                             |         |           |         |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   |         | CS        |         | CT                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Autres participations                                             |         | CU        |         | CV                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                          |         | BB        | 152     | BC                             |         |           | 152     |
|                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                         |         | BD        |         | BE                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Prêts                                                             |         | BF        |         | BG                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Autres immobilisations financières*                               |         | BH        | 31 316  | BI                             |         |           | 31 316  |
| TOTAL (II)                         |                                             |                                                                   |         | BJ        | 700 922 | BK                             | 399 006 |           | 301 915 |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            |         | BL        |         | BM                             |         |           |         |
|                                    |                                             | En cours de production de biens                                   |         | BN        |         | BO                             |         |           |         |
|                                    |                                             | En cours de production de services                                |         | BP        |         | BQ                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  |         | BR        |         | BS                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Marchandises                                                      |         | BT        | 381 589 | BU                             |         |           | 381 589 |
|                                    | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          |         | BV        |         | BW                             |         |           |         |
|                                    |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                                 |         | BX        | 163 021 | BY                             | 140 311 |           | 22 710  |
|                                    |                                             | Autres créances (3)                                               |         | BZ        | 156 309 | CA                             |         |           | 156 309 |
|                                    |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                             |         | CB        |         | CC                             |         |           |         |
|                                    | DIVERS                                      | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    |         | CD        |         | CE                             |         |           |         |
| Disponibilités                     |                                             | CF                                                                | 218 249 | CG        |         |                                | 218 249 |           |         |
| Comptes de régularisation          | Charges constatées d'avance (3)*            |                                                                   | CH      | 41 906    | CI      |                                |         | 41 906    |         |
|                                    | TOTAL (III)                                 |                                                                   | CJ      | 961 076   | CK      | 140 311                        |         | 820 765   |         |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    |                                                                   | CW      |           |         |                                |         |           |         |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V) |                                                                   | CM      |           |         |                                |         |           |         |
|                                    | Ecart de conversion actif* (VI)             |                                                                   | CN      |           |         |                                |         |           |         |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      |                                                                   | CO      | 1 661 999 | 14      | 539 317                        |         | 1 122 681 |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                             | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |         | CP        |         | (3) Part à plus d'un an        | CR      |           |         |
| Clause de réserve de propriété : * |                                             | Immobilisations :                                                 |         | Stocks :  |         | Créances :                     |         |           |         |

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

|                                        |                                                                                                          |                                                       |                                         |                                  |               |           |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|---------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise            |                                                                                                          | SAS CAMPWAR                                           |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |               |           |
|                                        |                                                                                                          |                                                       |                                         | Exercice N                       |               |           |
| CAPITAUX PROPRES                       | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 48 000 .....)                                      |                                                       |                                         | DA                               | 48 000        |           |
|                                        | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              |                                                       |                                         | DB                               |               |           |
|                                        | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                         |                                                       |                                         | DC                               |               |           |
|                                        | Réserve légale (3)                                                                                       |                                                       |                                         | DD                               |               |           |
|                                        | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   |                                                       |                                         | DE                               |               |           |
|                                        | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> ) |                                                       |                                         | DF                               |               |           |
|                                        | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )   |                                                       |                                         | DG                               |               |           |
|                                        | Report à nouveau                                                                                         |                                                       |                                         | DH                               | ( 1 114 026 ) |           |
|                                        | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                        |                                                       |                                         | DI                               | ( 210 733 )   |           |
|                                        | Subventions d'investissement                                                                             |                                                       |                                         | DJ                               |               |           |
|                                        | Provisions réglementées *                                                                                |                                                       |                                         | DK                               |               |           |
|                                        | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                         |                                                       |                                         | DL                               | ( 1 276 760 ) |           |
|                                        | Autres fonds propres                                                                                     | Produit des émissions de titres participatifs         |                                         |                                  | DM            |           |
| Avances conditionnées                  |                                                                                                          |                                                       | DN                                      |                                  |               |           |
| <b>TOTAL (II)</b>                      |                                                                                                          |                                                       | DO                                      |                                  |               |           |
| Provisions pour risques et charges     | Provisions pour risques                                                                                  |                                                       |                                         | DP                               |               |           |
|                                        | Provisions pour charges                                                                                  |                                                       |                                         | DQ                               |               |           |
|                                        | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                       |                                                       |                                         | DR                               |               |           |
| DETTES (4)                             | Emprunts obligataires convertibles                                                                       |                                                       |                                         | DS                               |               |           |
|                                        | Autres emprunts obligataires                                                                             |                                                       |                                         | DT                               |               |           |
|                                        | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                               |                                                       |                                         | DU                               | 2 774         |           |
|                                        | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                           |                                                       |                                         | DV                               |               |           |
|                                        | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         |                                                       |                                         | DW                               | 91            |           |
|                                        | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 |                                                       |                                         | DX                               | 2 214 798     |           |
|                                        | Dettes fiscales et sociales                                                                              |                                                       |                                         | DY                               | 181 777       |           |
|                                        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          |                                                       |                                         | DZ                               |               |           |
|                                        | Autres dettes                                                                                            |                                                       |                                         | EA                               |               |           |
| Compte régul.                          | Produits constatés d'avance (4)                                                                          |                                                       |                                         | EB                               |               |           |
| <b>TOTAL (IV)</b>                      |                                                                                                          |                                                       | EC                                      | 2 399 441                        |               |           |
| Ecart de conversion passif* <b>(V)</b> |                                                                                                          |                                                       | ED                                      |                                  |               |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>           |                                                                                                          |                                                       | EE                                      | 1 122 81                         |               |           |
| RENVois                                | (1)                                                                                                      | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         |                                  | IB            |           |
|                                        | (2)                                                                                                      | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC                               |               |           |
|                                        |                                                                                                          |                                                       | Écart de réévaluation libre             | ID                               |               |           |
|                                        |                                                                                                          |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          | IE                               |               |           |
|                                        | (3)                                                                                                      | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         |                                  | IF            |           |
|                                        | (4)                                                                                                      | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         |                                  | EG            | 2 399 350 |
| (5)                                    | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                 |                                                       |                                         | EH                               | 2 774         |           |

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

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

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS CAMPWAR</b>                      |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | Néant <input type="checkbox"/> * |             |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|--|----------------------------------|-------------|-----------|
|                                                                       |                                                                                         | Exercice N                                                                           |           |                                                |  |                                  |             |           |
|                                                                       |                                                                                         | France                                                                               |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total                            |             |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                   | 8 722 525 | FB                                             |  | FC                               | 8 722 525   |           |
|                                                                       | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                   | 7 815     | FE                                             |  | FF                               | 7 815       |           |
|                                                                       |                                                                                         | FG                                                                                   | 174 457   | FH                                             |  | FI                               | 174 457     |           |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                   | 8 904 798 | FK                                             |  | FL                               | 8 904 798   |           |
|                                                                       | Production stockée*                                                                     |                                                                                      |           |                                                |  | FM                               |             |           |
|                                                                       | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                      |           |                                                |  | FN                               |             |           |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                      |           |                                                |  | FO                               | 9 815       |           |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                      |           |                                                |  | FP                               | 335         |           |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                      |           |                                                |  | FQ                               | 4 515       |           |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                        |                                                                                      |           |                                                |  |                                  | FR          | 8 919 465 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                      |           |                                                |  | FS                               | 7 724 613   |           |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                      |           |                                                |  | FT                               | 46 418      |           |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                      |           |                                                |  | FU                               | 10 513      |           |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                      |           |                                                |  | FV                               | 806         |           |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                      |           |                                                |  | FW                               | 615 605     |           |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                      |           |                                                |  | FX                               | 64 880      |           |
|                                                                       | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                      |           |                                                |  | FY                               | 425 300     |           |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                      |           |                                                |  | FZ                               | 128 449     |           |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |           |                                                |  |                                  | GA          | 109 918   |
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  |                                  | GB          |           |
|                                                                       |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |           |                                                |  |                                  | GC          | 139 874   |
|                                                                       | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                                      |           |                                                |  | GD                               |             |           |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                      |           |                                                |  | GE                               | 412         |           |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                        |                                                                                      |           |                                                |  |                                  | GF          | 9 266 793 |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GG                               | ( 347 328 ) |           |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                                                      |           |                                                |  | GH                               |             |           |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                                                      |           |                                                |  | GI                               |             |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                      |           |                                                |  | GJ                               |             |           |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                      |           |                                                |  | GK                               |             |           |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                      |           |                                                |  | GL                               | 316         |           |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                      |           |                                                |  | GM                               |             |           |
|                                                                       | Différences positives de change                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GN                               |             |           |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |           |                                                |  | GO                               |             |           |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GP                               | 316         |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                      |           |                                                |  | GQ                               |             |           |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                      |           |                                                |  | GR                               | 121 082     |           |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GS                               |             |           |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                      |           |                                                |  | GT                               |             |           |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GU                               | 121 082     |           |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GV                               | ( 120 766 ) |           |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                         |                                                                                      |           |                                                |  | GW                               | ( 468 095 ) |           |

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS CAMPWARNéant ☐ \*

|                                                                       |                                                                                                                                              | Exercice N                                                                                   |            |  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                             | HA                                                                                           | 29 877     |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                           | HB                                                                                           | 278 000    |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                             | HC                                                                                           |            |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                            | HD                                                                                           | 307 877    |  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                               | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                    | HE                                                                                           | 75 321     |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                          | HF                                                                                           |            |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                           | HG                                                                                           |            |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                          | HH                                                                                           | 75 321     |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                              | HI                                                                                           | 232 556    |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                              | HJ                                                                                           |            |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                              | HK                                                                                           | ( 24 806)  |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                              | HL                                                                                           | 9 227 658  |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                              | HM                                                                                           | 9 438 391  |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                                                                                              | HN                                                                                           | ( 210 733) |  |
| RENVOIS                                                               | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  | HO                                                                                           |            |  |
|                                                                       | (2) Dont                                                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                           | HY         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG         |  |
|                                                                       | (3) Dont                                                                                                                                     | - Crédit-bail mobilier *                                                                     | HP         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | - Crédit-bail immobilier                                                                     | HQ         |  |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        | IH                                                                                           |            |  |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           | IJ                                                                                           |            |  |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           | IK                                                                                           |            |  |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                                                              | HX                                                                                           |            |  |
|                                                                       | (6ter)                                                                                                                                       | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)              | RC         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)   | RD         |  |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                               | A1                                                                                           | 335        |  |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                      | A2                                                                                           |            |  |
|                                                                       | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                     | A3                                                                                           |            |  |
|                                                                       | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                      | A4                                                                                           |            |  |
|                                                                       | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9                                               |                                                                                              |            |  |
|                                                                       | (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N                                                                                   |            |  |
| Régularisation contenants                                             | Charges exceptionnelles                                                                                                                      | Produits exceptionnels                                                                       |            |  |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales                                | 26 586                                                                                                                                       | 24 806                                                                                       |            |  |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion              | 40                                                                                                                                           |                                                                                              |            |  |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion               | 48 695                                                                                                                                       | 5 028                                                                                        |            |  |
| Abandon créances                                                      |                                                                                                                                              | 278 000                                                                                      |            |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :         | Exercice N                                                                                                                                   |                                                                                              |            |  |
|                                                                       | Charges antérieures                                                                                                                          | Produits antérieurs                                                                          |            |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |            |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |            |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |            |  |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |            |  |

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

## Synthèse de l'Annexe

|                                                                           | Applicable | Non applicable | Non significatif |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|
| – Règles et méthodes comptables                                           | x          |                |                  |
| – Faits caractéristiques                                                  |            | x              |                  |
| – Actif immobilisé                                                        | x          |                |                  |
| – Détail des immobilisations                                              | x          |                |                  |
| – Frais d'établissement                                                   |            | x              |                  |
| – Frais de recherche et de développement                                  |            | x              |                  |
| – Fonds commercial                                                        | x          |                |                  |
| – Intérêts immobilisés                                                    |            | x              |                  |
| – Immobilisations en cours de production                                  |            | x              |                  |
| – Approche par composant                                                  |            | x              |                  |
| – Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |            | x              |                  |
| – Liste des filiales                                                      |            | x              |                  |
| – Détail des amortissements                                               |            | x              |                  |
| – Tests de dépréciation des immobilisations                               |            | x              |                  |
| – Informations sur les stocks                                             | x          |                |                  |
| – Etat des échéances des créances                                         | x          |                |                  |
| – Produits à recevoir                                                     | (Synthèse) |                |                  |
| – Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits |            | x              |                  |
| – Dépréciation des immobilisations                                        |            | x              |                  |
| – Dépréciation des stocks                                                 |            | x              |                  |
| – Dépréciation des créances                                               | x          |                |                  |
| – Dépréciation des valeurs mobilières                                     |            | x              |                  |
| – Intérêts sur éléments de l'actif circulant                              |            | x              |                  |
| – Composition du capital social                                           | x          |                |                  |
| – Parts bénéficiaires                                                     |            | x              |                  |
| – Obligations convertibles échangeables                                   |            | x              |                  |
| – Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent               |            | x              |                  |
| – Tableau de variation des capitaux propres                               |            | x              |                  |
| – Provisions réglementées                                                 |            | x              |                  |
| – Provisions pour risques et charges                                      |            | x              |                  |
| – Etat des échéances des dettes                                           | x          |                |                  |
| – Dettes garanties par des suretés réelles                                |            | x              |                  |
| – Charges à payer                                                         | (Synthèse) |                |                  |
| – Passifs sans évaluation fiable                                          |            | x              |                  |
| – Primes de remboursement d'emprunts                                      |            | x              |                  |
| – Ecart de conversion sur créances et dettes                              |            | x              |                  |
| – Clause de réserve de propriété                                          |            | x              |                  |
| – Dettes et créances représentées par des effets de commerce              |            | x              |                  |
| – Différences d'évaluation sur éléments fongibles                         |            | x              |                  |
| – Dettes et créances concernant les entreprises liées                     |            | x              |                  |
| – Actions propres                                                         |            | x              |                  |
| – Règlement des difficultés des entreprises                               |            | x              |                  |
| – Charges constatées d'avance                                             | (Synthèse) |                |                  |
| – Produits constatés d'avance                                             |            | x              |                  |

## Synthèse de l'Annexe

|                                                                                               | Applicable | Non applicable | Non significatif |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|
| – Ventilation du chiffre d'affaires net                                                       | x          |                |                  |
| – Contrats à long terme                                                                       |            | x              |                  |
| – Frais accessoires d'achat                                                                   |            | x              |                  |
| – Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes                                | x          |                |                  |
| – Eléments imputables à un autre exercice                                                     |            | x              |                  |
| – Opérations faites en commun                                                                 |            | x              |                  |
| – Résultat financier                                                                          |            | x              |                  |
| – Transferts de charges d'exploitation et financières                                         |            | x              |                  |
| – Transactions avec des parties liées                                                         |            | x              |                  |
| – Eléments financiers concernant les entreprises liées                                        |            | x              |                  |
| – Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice                                       |            | x              |                  |
| – Eléments exceptionnels                                                                      | x          |                |                  |
| – Transferts de charges exceptionnelles                                                       |            | x              |                  |
| – Base de l'impôt sur les sociétés                                                            |            | x              |                  |
| – Impact des évaluations fiscales dérogatoires                                                |            | x              |                  |
| – Ventilation de l'impôt sur les bénéfices                                                    |            | x              |                  |
| – Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes |            | x              |                  |
| – Accroissements et allègements de la dette future d'impôt                                    |            | x              |                  |
| – Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe                                 | x          |                |                  |
| – Evénements postérieurs à la clôture                                                         |            | x              |                  |
| – Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés                |            | x              |                  |
| – Effectifs                                                                                   |            | x              |                  |
| – Compte Personnel de Formation (C.P.F)                                                       |            | x              |                  |
| – Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux                                           |            | x              |                  |
| – Rémunération globale et par catégorie de dirigeants                                         |            | x              |                  |
| – Identité de la société mère consolidant les comptes de la société                           |            | x              |                  |
| – Engagements financiers donnés                                                               | x          |                |                  |
| – Autres opérations non inscrites au bilan                                                    |            | x              |                  |
| – Engagements financiers reçus                                                                |            | x              |                  |
| – Crédit-bail                                                                                 |            | x              |                  |
| – Engagement de retraite                                                                      | x          |                |                  |
| – CICE                                                                                        | x          |                |                  |
| – Aspects environnementaux                                                                    |            | x              |                  |
| – Tableau des cinq derniers exercices                                                         |            | x              |                  |

## **Règles et méthodes comptables**

Désignation de la société : SAS CAMPWAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 122 682 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 210 733 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

### **Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

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

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

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

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

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

### **Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### **Amortissements**

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

- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 3 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

Participations, titres immobilisations, valeurs mobilières

## Règles et méthodes comptables

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

### Stocks

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

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

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

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

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

### Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TH/TF 00-02)

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 24 806 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit d'un compte 699 – Crédits d'impôts.

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

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                                                               | Au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|------------|----------------------|
| – Fonds commercial                                                                                            | 50 000                 |               |            | 50 000               |
| Immobilisations incorporelles                                                                                 | 50 000                 |               |            | 50 000               |
| – Constructions sur sol d'autrui                                                                              | 4 432                  |               |            | 4 432                |
| – Installations générales, agencements et<br>– Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels | 390 451                | 8 355         |            | 398 806              |
| – Installations générales, agencements<br>aménagement divers                                                  | 202 850                |               |            | 202 850              |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier                                                                | 9 885                  | 3 481         |            | 13 365               |
| Immobilisations corporelles                                                                                   | 607 618                | 11 835        |            | 619 454              |
| – Participations évaluées par mise en                                                                         |                        |               |            |                      |
| – Autres participations                                                                                       | 152                    |               |            | 152                  |
| – Prêts et autres immobilisations financières                                                                 | 31 293                 | 23            |            | 31 316               |
| Immobilisations financières                                                                                   | 31 446                 | 23            |            | 31 469               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                                       | <b>689 064</b>         | <b>11 858</b> |            | <b>700 923</b>       |

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 11 835                         | 23                             | 11 858        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>11 835</b>                  | <b>23</b>                      | <b>11 858</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |

## Notes sur le bilan

|                                  | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------|
| Cessions                         |                                  |                                |                                |       |
| Scissions                        |                                  |                                |                                |       |
| Mises hors service               |                                  |                                |                                |       |
| <b>Diminutions de l'exercice</b> |                                  |                                |                                |       |

## Immobilisations incorporelles

## Fonds commercial

|                          | 31/12/2016    |
|--------------------------|---------------|
| Éléments achetés         | 50 000        |
| Éléments réévalués       |               |
| Éléments reçus en apport |               |
| <b>Total</b>             | <b>50 000</b> |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation   | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| – Frais d'établissement et de développement                              |                        |                |             |                        |
| – Fonds commercial                                                       |                        |                |             |                        |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |                |             |                        |
| – Terrains                                                               |                        |                |             |                        |
| – Constructions sur sol propre                                           |                        |                |             |                        |
| – Constructions sur sol d'autrui                                         | 3 026                  | 1 108          |             | 4 134                  |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |                |             |                        |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 204 766                | 76 924         |             | 281 690                |
| – Installations générales, agencements aménagements divers               | 76 813                 | 29 878         |             | 106 691                |
| – Matériel de transport                                                  |                        |                |             |                        |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 4 483                  | 2 008          |             | 6 491                  |
| – Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>289 088</b>         | <b>109 919</b> |             | <b>399 007</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>289 088</b>         | <b>109 919</b> |             | <b>399 007</b>         |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Stocks

Informations sur le mode et la méthode d'évaluations :

Les stocks sont évalués suivant les catégories auxquelles ils se rattachent, soit au dernier prix de réapprovisionnement, soit au prix de vente diminué de la marge moyenne du rayon auquel ils appartiennent.

Compte tenu de la rotation rapide des stocks, ces méthodes de valorisation ne génèrent pas d'écart de valorisation significatif par rapport à une méthode "premier entré premier sorti", ou "coût moyen pondéré".

Les flux s'analysent comme suit :

|                                  | A la fin<br>de l'exercice | Au début<br>de l'exercice | Augmentation<br>des stocks | Diminution<br>des stocks |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Marchandises</b>              |                           |                           |                            |                          |
| Marchandises revendues en l'état | 381 589                   | 428 007                   |                            | 46 418                   |
| <b>Approvisionnements</b>        |                           |                           |                            |                          |
| Matières premières               |                           |                           |                            |                          |
| Autres approvisionnements        |                           | 807                       |                            | 807                      |
| <b>Total I</b>                   | <b>381 589</b>            | <b>428 814</b>            |                            | <b>47 225</b>            |
| <b>Production</b>                |                           |                           |                            |                          |
| Produits intermédiaires          |                           |                           |                            |                          |
| Produits finis                   |                           |                           |                            |                          |
| Produits résiduels               |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total II</b>                  |                           |                           |                            |                          |
| Production en cours              |                           |                           |                            |                          |
| Produits                         |                           |                           |                            |                          |
| Travaux                          |                           |                           |                            |                          |
| Etudes                           |                           |                           |                            |                          |
| Prestations de services          |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total III</b>                 |                           |                           |                            |                          |
| <b>Production stockée</b>        |                           |                           |                            |                          |

## Notes sur le bilan

## Etat des créances

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations | 152             |                              | 152                         |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 31 316          |                              | 31 316                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 163 022         | 163 022                      |                             |
| Autres                                   | 156 310         | 156 310                      |                             |
| Capital souscrit – appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 41 907          | 41 907                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>392 708</b>  | <b>361 239</b>               | <b>31 469</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

## Produits à recevoir

|                                          | Montant       |
|------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations |               |
| Autres immobilisations financières       |               |
| Créances clients et comptes rattachés    |               |
| Autres créances                          | 17 430        |
| Disponibilités                           |               |
| <b>Total</b>                             | <b>17 430</b> |

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

|                                                | Dépréciations<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                  |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations corporelles                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations financières                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Stocks                                         |                                            |                            |                           |                                            |
| Créances et Valeurs mobilières                 | 436                                        | 139 875                    |                           | 140 311                                    |
| <b>Total</b>                                   | <b>436</b>                                 | <b>139 875</b>             |                           | <b>140 311</b>                             |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                            |                            |                           |                                            |
| Exploitation                                   |                                            | 139 875                    |                           |                                            |
| Financières                                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Exceptionnelles                                |                                            |                            |                           |                                            |

## Dépréciation des créances

Méthode appliquée :

Les chèques impayés font l'objet d'une provision pour dépréciation dont le taux varie entre 25 et 100% de leur montant hors taxes en fonction de leur probabilité de recouvrement.

|                 | Montant        |
|-----------------|----------------|
| CHEQUES IMPAYES | 1 121          |
| CLIENTS DOUTEUX | 139 190        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>140 311</b> |

## Notes sur le bilan

## Capitaux Propres

## Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 48 000,00 euros décomposé en 4 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 4 800  | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 4 800  | 10,00           |

## Dettes

## Etat des dettes

|                                                                  | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                               |                  |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires                                     |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                  |                              |                             |                              |
| – à 1 an au maximum à l'origine                                  | 2 774            | 2 774                        |                             |                              |
| – à plus de 1 an à l'origine                                     |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers                            |                  |                              |                             |                              |
| Dettes Fournisseurs et comptes<br>rattachés                      | 2 214 799        | 2 214 799                    |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                      | 181 778          | 181 778                      |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés               |                  |                              |                             |                              |
| Autres dettes                                                    |                  |                              |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                      |                  |                              |                             |                              |
| <b>TOTAL</b>                                                     | <b>2 399 351</b> | <b>2 399 351</b>             |                             |                              |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts remboursés sur l'exercice                               |                  |                              |                             |                              |

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                                                        | Montant        |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |
| Autres emprunts obligataires                           |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 2 774          |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 14 567         |
| Dettes fiscales et sociales                            | 89 039         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |
| Autres dettes                                          |                |
| <b>Total</b>                                           | <b>106 381</b> |

## Régularisation

## Charges constatées d'avance

|                         | Montant       |
|-------------------------|---------------|
| Charges d'exploitation  | 41 907        |
| Charges financières     |               |
| Charges exceptionnelles |               |
| <b>Total</b>            | <b>41 907</b> |

## Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

|                                   | France           | Etranger | Total            |
|-----------------------------------|------------------|----------|------------------|
| Ventes de produits finis          |                  |          |                  |
| Ventes de produits intermédiaires |                  |          |                  |
| Ventes de produits résiduels      | 7 816            |          | 7 816            |
| Travaux                           |                  |          |                  |
| Etudes                            |                  |          |                  |
| Prestations de services           | 31 653           |          | 31 653           |
| Ventes de marchandises            | 8 722 525        |          | 8 722 525        |
| Produits des activités annexes    | 142 805          |          | 142 805          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>8 904 799</b> |          | <b>8 904 799</b> |

## Charges et produits d'exploitation et financiers

## Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 4 807 euros

## Charges et Produits exceptionnels

## Analyse du résultat exceptionnel

|                                                          | Charges       | Produits       |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Régularisation contenants                                | 26 586        | 24 849         |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales                   | 40            |                |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 48 695        |                |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion  |               | 5 028          |
| Abandon créances                                         |               | 278 000        |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>75 321</b> | <b>307 877</b> |

## **Notes sur le compte de résultat**

### **Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2016, la société SAS CAMPWAR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA ITM ALIMENTAIRE.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

CABINET BERSON COMMISSAIRE AUX COMPTES

**Autres informations**

## Engagements financiers

## Engagements donnés

|                                         | Montant en euros |
|-----------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus              |                  |
| Avals et cautions                       |                  |
| Engagements en matière de pensions      | 36 744           |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| Autres engagements donnés               |                  |
| <b>Total</b>                            | <b>36 744</b>    |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |

## Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 36 744 euros

## Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recrutement, de reconstitution du fonds de roulement.