



RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

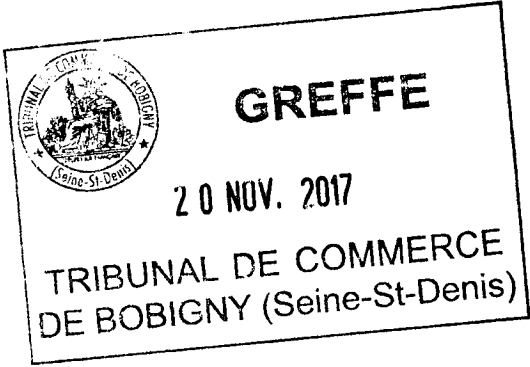
Numéro de gestion : 2013 B 05816
Numéro SIREN : 792 399 461
Nom ou dénomination : EPINAY EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2017 sous le numéro de dépôt 21184

EPINAY EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000
Siège social : 159/165 route de Saint-Leu
93800 EPINAY SUR SEINE
792 399 461 RCS BOBIGNY

21184



COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

A large, stylized handwritten signature in black ink, slanted upwards from left to right, crossing over the 'COPIE CERTIFIÉE CONFORME' text.

Désignation de l'entreprise : SAS EPINAY EXPLOITATION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 159- ROUTE DE SAINT-LEU		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 7 9 2 3 9 9 4 6 1 0 0 0 2 1		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/03/2017	N-1 31/03/2016					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA	20 000		20 000			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	45 739	AG	35 348	10 391	10 312
		Fonds commercial (1)	AH	1 549 316	AI		1 549 316	1 549 316
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	2 668 495	AK	418 361	2 250 134	2 363 545
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	153 954	AQ	45 086	108 868	121 635
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	225 987	AS	139 323	86 664	124 775
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 973 413	AU	739 095	1 234 318	1 351 898
		Immobilisations en cours	AV	59 000	AW		59 000	
		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		BC		
Autres titres immobilisés			BD	78 493	BE		78 493	50 099
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières *	BH	54 000	BI		54 000	54 884		
TOTAL (II)		BJ	6 808 396	BK	1 377 212	5 431 184	5 626 463	
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	1 663 163	BU		1 663 163	1 459 404
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	41 006	BY	25 405	15 601	59 830
		Autres créances (3)	BZ	1 070 112	CA		1 070 112	1 004 903
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	203 030	CG		203 030	197 889
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	224 404	CI		224 404	206 933
TOTAL (III)		CJ	3 201 715	CK	25 405	3 176 310	2 928 958	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	10 030 111	IA	1 402 616	8 627 495	8 575 421	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	54 000	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS EPINAY EXPLOITATION		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 20 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG		
	Report à nouveau	DH	(1 963 439)	(1 371 893)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 183 978)	(591 546)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(3 107 417)	(1 923 439)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	91 300	46 000
	Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (III)	DR	91 300	46 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 345 145	7 019 232
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	1 501 502	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 056 369	2 773 482
	Dettes fiscales et sociales	DY	592 694	582 449
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	66 388	11 265
	Autres dettes	EA	81 515	66 432
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	11 643 612	10 452 860	
Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	8 627 495	8 575 421	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 977 699	5 232 703	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 117 960	1 254 417	

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

Désignation de l'entreprise : SAS EPINAY EXPLOITATION							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	21 090 924	FB		FC	21 090 924	19 995 910	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	493 932	FH		FI	493 932	485 791	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	21 584 856	FK		FL	21 596 338	20 481 701	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	37 919	20 824	
	Autres produits (1) (11)					FQ	11 624	25 280	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	21 645 881	20 527 804
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	17 291 106	16 079 769	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(203 759)	(303 919)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	404 262	378 995	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		458	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 446 510	2 209 080	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	513 794	428 360	
	Salaires et traitements *					FY	1 430 865	1 342 763	
	Charges sociales (10)					FZ	292 172	345 951	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	406 099	421 486
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	24 679	225
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	36 265	31 033	
		Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	22 641 992	20 934 200
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)							GG	(996 111)
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	535		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	321	1 418	
	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	855	1 418	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	106 733	167 720	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	106 733	167 720	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(105 878)	(166 302)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(1 101 989)	(572 698)

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2017

Désignation de l'entreprise SAS EPINAY EXPLOITATION		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 1 902	41 643
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC 23 500	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 25 402	41 643
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 30 112	48 491
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG 77 280	12 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 107 392	60 491
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (81 989)	(18 848)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 21 672 139	20 570 865
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 22 856 117	21 162 411
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN (1 183 978)	(591 546)
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 444 249	436 976
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 37 919	20 824
	(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 4 254	2 152	
(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
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		107 392	25 402
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
Règlement Prud'hommes		16 861	
Litige cabinet recrutement		10 136	

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

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/03/2017

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Règlement Prud'hommes	16 861	
Amendes et pénalités	3 115	
Litige cabinet de recrutement	10 136	
Provision litige prud'hommes	68 800	
Dotations amortissements exceptionnels	8 480	
Reprise provision litige prud'hommes		23 500
Trop perçu Réunica		1 838
Divers produits		64
Totalisation	107 392	25 402

41

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/03/2017

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

41

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 627 495 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **21 672 139 euros** et un total **charges** de **22 856 117 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 183 978 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2016** et finit le **31/03/2017**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes ont été arrêtés le 6 Juillet 2017 par les dirigeants de l'entreprise.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

production.

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

*Concessions, logiciels et brevets	1 à 3 ans
*Agencements des constructions	10 à 20 ans
*Installations techniques	5 à 20 ans
*Matériel et outillage indust.	3 à 5 ans
*Install. générales, agencet et aménag.	5 à 10 ans
*Matériel de bureau	3 à 5 ans
*Matériel informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5 à 8 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 81361 euros a été porté au crédit du compte 649-Charges de personnel-CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 fera l'objet d'une demande de remboursement.

51

Désignation de l'entreprise SAS EPINAY EXPLOITATION										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	4 258 450	KE		KF	12 108		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com- posants	M2		KP	153 954	KQ		KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Com- posants	M3		KS	223 587	KT		KU	2 400	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	1 250 536	KW		KX	107 272	
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	613 219	LC		LD	18 017	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	123 891		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	2 241 296	LO		LP	251 580		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U		8V		8W				
Autres titres immobilisés				1P	50 099	1R		1S	28 395			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	54 884	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	104 982	LR		LS	28 395			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					ØG	6 604 728	ØH		ØJ	292 083		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						1		2		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV	7 008	LW	4 263 550	1X	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH	153 954	MI	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	225 987	ML	
		Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM	12 125	MN	1 345 683	MO	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	3 506	MT	627 730	MU	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ	64 891	NA	59 000	NB	
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III				IY		NG	80 523	NH	2 412 353	NI	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW
Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	78 493	2D		
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	884	2F	54 000	2G		
TOTAL IV				I3		NJ	884	NK	132 493	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	88 414	ØL	6 808 396	ØM	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS EPINAY EXPLOITATION**Néant ☐ *

CADRE A

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	335 277	PF	118 432	PG		PH	453 708
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	32 318	PW	12 767	PX		PY	45 086
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	98 812	QA	40 511	QB		QC	139 323
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	254 159	QE	142 625	QF	12 125	QG	384 659
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	257 699	QM	100 244	QN	3 506	QO	354 436
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
		QU	642 988	QV	296 147	QW	15 632	QX	923 503
TOTAL III		ØN	978 264	ØP	414 579	ØQ	15 632	ØR	1 377 212
TOTAL GENERAL (I + II + III)									

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW						
		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY			
					Total général non ventilé (NW - NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *

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

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : **SAS EPINAY EXPLOITATION**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	46 000	4B	68 800	4C	23 500	4D	91 300
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	46 000	TV	68 800	TW	23 500	TX	91 300
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	726	6U	24 679	6V		6W	25 405
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	726	TY	24 679	TZ		UA	25 405
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	46 726	UB	93 479	UC	23 500	UD
Dont dotations et reprises		{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	24 679	UF				
			UG		UH				
			UJ	68 800	UK	23 500			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Désignation de l'entreprise : **SAS EPINAY EXPLOITATION**Néant ☐ ***CADRE A****ETAT DES CREANCES**DE L'ACTIF
IMMOBILISE

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

DE L'ACTIF
CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

Créance représentative de titres
prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé-
préciation antérieure-
ment constituée * UO)

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat et autres

Impôts sur les bénéfices

collectivités

Taxe sur la valeur ajoutée

publiques

Autres impôts, taxes et versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations
de pension de titres)

Charges constatées d'avance

TOTAUX

RENOIS

(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

Montant brut

1

A 1 an au plus

2

A plus d'un an

3

UL

UM

UN

UP

UR

US

UT

UV

UW

VA

UX

ZI

UY

UZ

VM

VB

VN

VP

VC

VR

VS

VT

VD

VE

VF

54 000

54 000

33 153

33 153

7 853

7 853

3 107

3 107

76 057

76 057

188 367

188 367

55 786

55 786

746 795

746 795

224 404

224 404

1 389 522

VU

1 389 522

VV

CADRE B**ETAT DES DETTES**

Montant brut

1

A 1 an au plus

2

A plus d'1 an et 5 ans au plus

3

A plus de 5 ans

4

Emprunts obligataires convertibles (1)

7Y

Autres emprunts obligataires (1)

7Z

Emprunts et dettes
auprès des
établissements
de crédit (1)

à 1 an maximum à l'origine

VG

1 117 960

1 117 960

à plus d'1 an à l'origine

VH

5 227 185

561 271

2 290 877

2 375 037

Emprunts et dettes financières divers (1) (2)

8A

Fournisseurs et comptes rattachés

8B

3 056 369

3 056 369

Personnel et comptes rattachés

8C

134 409

134 409

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

8D

252 419

252 419

Etat et

Impôts sur les bénéfices

8E

autres

Taxe sur la valeur ajoutée

VW

53 752

53 752

collectivités

Obligations cautionnées

VX

publiques

Autres impôts, taxes et assimilés

VQ

152 113

152 113

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

8J

66 388

66 388

Groupe et associés (2)

VI

1 501 502

1 501 502

Autres dettes (dont dettes relatives à des
opérations de pension de titres)

8K

81 515

81 515

Dette représentative de titres empruntés
ou remis en garantie *

ZZ

Produits constatés d'avance

8L

TOTAUX

VY

11 643 612

VZ

6 977 699

2 290 877

2 375 037

RENOIS

(1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice

VJ

Emprunts remboursés en cours d'exercice

VK

535 559

(2)

Montant des divers emprunts et dettes contrac-
tés auprès des associés personnes physiques

VL

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

EPINAY EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000

Siège social : 159/165 route de Saint-Leu

93800 EPINAY SUR SEINE

792 399 461 RCS BOBIGNY

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 MARS 2017 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU JEUDI 14 SEPTEMBRE 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la totalité de la perte de l'exercice clos le 31 Mars 2017, s'élevant à (€1.183.978,39), dont €81.361 de CICE, au report à nouveau débiteur.

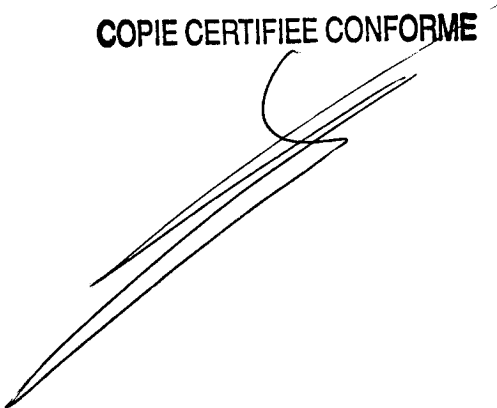
En conséquence,

- Le report à nouveau débiteur est porté de (€1.963.439,09) à (€3.147.417,48) et laisse toujours apparaître des capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social.

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué aux associés au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME



**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31/03/2017

~~~~~

**EPINAY EXPLOITATION**

~~~~~

**Société par Actions Simplifiée
au capital de 40 000 Euros**

159-165 Route de Saint-Leu

93800 EPINAY EXPLOITATION

SAS EPINAY EXPLOITATION**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS****EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité Directeur.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes annuels.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments probants justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

SAS EPINAY EXPLOITATION**- 2 -**

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Nous relevons que :

-Les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social et ils représentent à la dernière clôture des comptes clos au 31/03/2017 un montant négatif de (3 107 417 €) contre (1 923 439 €) au 31/03/2016 ;

-Le résultat d'exploitation de la structure est déficitaire depuis plusieurs années.

La société SCAPNOR, principal actionnaire, a soutenu financièrement la société EPINAY EXPLOITATION et s'engage à poursuivre son aide en cas de besoin.

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

SAS EPINAY EXPLOITATION**- 3 -****III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

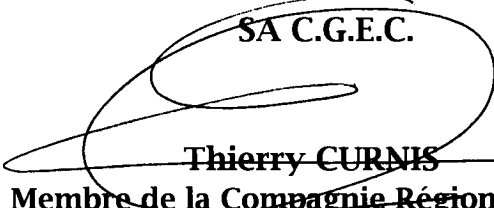
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Paris, le 28 août 2017

Le Commissaire aux Comptes

SA C.G.E.C.



Thierry CURNIS

Membre de la Compagnie Régionale de Paris