

148416
B351

SCHILDIS

Société à responsabilité limitée
au capital de 17 669 000 euros
Siège social : 90, Route du Général de Gaulle
67300 SCHILTIGHEIM
RCS STRASBOURG n° 800 266 587

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE **DU 15 SEPTEMBRE 2016**

L'an deux mille seize,
Le quinze septembre,
A 12h30,

La Société HYPERCOOP, Société Anonyme au capital de 6 077 591,00 euros, dont le siège social se situe 4 rue du Château d'Angleterre à 67300 SCHILTIGHEIM, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Strasbourg sous le numéro 538 671 918,

Associée unique de la Société SCHILDIS,

En présence de Monsieur Fabrice BECK, Gérant non associé,

Le CABINET VDB & Associés, Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est présent.

I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 mars 2016 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par Monsieur Fabrice BECK, Gérant.

Les comptes annuels de l'exercice, le rapport de gestion et les rapports du Commissaire aux comptes ont été adressés à l'Associée unique dans les délais impartis. L'inventaire a été tenu à la disposition de l'Associée unique au siège social.

II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Rapport de gestion sur les comptes clos le 31/03/2016 ;
- Rapport général du Commissaire aux comptes sur la situation de la Société ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2016 et quitus au gérant ;
- Affectation du résultat ;
- Conventions visées à l'article L 223-19 du code de commerce ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 mars 2016, et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un résultat nul. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion de la gérance.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles fiscalement.

En conséquence, l'associée unique donne au Gérant quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à un montant de 278 325,95 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice : 278 325,95 euros

Total des sommes à affecter 278 325,95 euros

Affectation :

Au compte « Réserve légale » pour 13 920 euros
lequel s'élève ainsi à un solde créditeur de 100 523 euros

Au compte « Report à nouveau » pour 264 405,95 euros
lequel s'élève ainsi à un solde créditeur de 264 405,95 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'Associée unique prend acte que, s'agissant du troisième exercice de la Société, il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions qui se sont intervenues ou ont été conclues au cours de l'exercice écoulé.

L'Associée unique prend acte qu'aucune convention autre que celles déjà approuvées précédemment n'a été conclue.

QUATRIEME DECISION

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associée unique et répertorié sur le registre des décisions de l'Associée unique.

La Société HYPERCOOP

Associée unique

Représentée par Monsieur

Laurent LECLERCQ

En sa qualité de Directeur Général

SCHILDIS SARL

ETATS FINANCIERS AU 31/03/2016

**90 Route du Général de Gaulle
67300 SCHILTIGHEIM**

*Ce fichier conforme à l'original.
65/01/17*

Cabinet Calculus International Colmar

10, place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR
Téléphone : 03.89.29.33.00
Télécopie : 03.89.29.30.12

RAPPORT DE PRESENTATION

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **SARL SCHILDIS** pour l'exercice du **01/04/2015** au **31/03/2016**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 25 168 593 euros

Chiffre d'affaires : 55 449 551 euros

Résultat net comptable : 278 326 euros

Fait à COLMAR

Le 04/07/2016

Signature

Arnaud BODIER

SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	33
Détail des comptes de produits	33
Détail des comptes de charges	37
DETAIL DES COMPTES DE BILAN	47
Détail des comptes d'actif	47
Détail des comptes de passif	50
GESTION	53
Soldes intermédiaires de gestion	53
RESULTAT FISCAL	54
AUTRES ANNEXES	55
Détail du calcul de la participation	55
Comptes de résultat régional sur 3 ans	57
Tableau d'analyse des marges par rayon	58

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	28 952	28 453	500	10 781
Fonds commercial (1)	15 306 587		15 306 587	15 306 587
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	82 052	38 885	43 167	62 609
Constructions	66 733	18 417	48 316	57 525
Installations techniques, mat. et outill. indus.	1 219 909	401 220	818 689	957 235
Autres immobilisations corporelles	1 242 945	232 839	1 010 106	1 112 619
Immobilisations en cours				1 000
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	7 803		7 803	7 803
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 638		16 638	16 638
ACTIF IMMOBILISE	17 971 620	719 814	17 251 806	17 532 796
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 300 877	101 065	4 199 812	4 136 675
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 329 812		1 329 812	820 546
Autres créances	819 325		819 325	1 006 093
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 268 714		1 268 714	1 319 214
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	299 123		299 123	351 396
ACTIF CIRCULANT	8 017 852	101 065	7 916 787	7 633 924
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25 989 471	820 879	25 168 593	25 166 720

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Capital social ou individuel versé 17 669 000	17 669 000	17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation	86 603	
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	278 326	86 603
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	18 033 929	17 755 603
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	97 245	7 245
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	97 245	7 245
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 782	296 109
Emprunts et dettes financières divers	104 305	90 555
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 624	(3 585)
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 102 609	4 850 579
Dettes fiscales et sociales	2 278 855	1 709 128
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 397
Autres dettes	528 442	455 888
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	7 801	1 800
DETTES	7 037 418	7 403 872
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	25 168 593	25 166 720

Résultat de l'exercice en centimes

278 325,95

86 602,90

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Ventes de marchandises	53 884 305		53 884 305	54 959 158
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	1 565 246		1 565 246	1 026 217
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	55 449 551		55 449 551	55 985 375
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			232 536	1 125 437
Autres produits			247 302	73 450
PRODUITS D'EXPLOITATION			55 929 390	57 184 262
Achats de marchandises			43 365 690	48 118 200
Variation de stock			(124 077)	(4 176 800)
Achats de matières et autres approvisionnements			1 040	23 550
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			4 253 339	3 981 335
Impôts, taxes et versements assimilés			941 509	912 620
Salaires et traitements			4 577 909	5 404 200
Charges sociales du personnel			1 982 741	2 343 740
Dotations aux amortissements sur immobilisations			356 101	363 713
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			101 065	40 126
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			35 863	21 807
CHARGES D'EXPLOITATION			55 491 180	57 032 490
RESULTAT D'EXPLOITATION			438 210	151 772
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.				
Autres intérêts et produits assimilés			20	1 226
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			20	1 226
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			7 156	1 145
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 156	1 145
RESULTAT FINANCIER			(7 137)	81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			431 073	151 852

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	30 638	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 638	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	47 678 90 000	7 000 7 245
CHARGES EXCEPTIONNELLES	137 678	14 245
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(107 040)	(14 245)
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	45 707	51 004
TOTAL DES PRODUITS	55 960 047	57 185 488
TOTAL DES CHARGES	55 681 721	57 098 885
BENEFICE OU PERTE	278 326	86 603

Calculus International Colmar

SARL SCHILDIS

Etats financiers au 31/03/2016

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2016**, dont le total est de **25 168 593** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **55 960 047** euros et le total des charges de **55 681 721** euros, dégage un résultat de **278 326** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2015** au **31/03/2016**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S			X
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP	X		
Fonds commercial	EP	X		
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S	X		
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP	X		
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP			X
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S	X		
Eléments concernant les entreprises liées	S	X		
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Informations relatives au CICE	S	X		
Engagement de retraite	S	X		

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SARL SCHILDIS est la filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale à compter du 1er avril 2014.

1. Périmètre d'intégration

Au 31/03/2016, le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- ↘ Val Expansion SAS (société mère)
- ↘ Sodeldis SARL
- ↘ SCI Denis Papin
- ↘ Hypercoop SAS
- ↘ Lemberdis SARL
- ↘ Schildis SARL
- ↘ Rixdis SARL
- ↘ Illkirdis SARL
- ↘ Hagedis SARL
- ↘ Bischdis SARL
- ↘ Hilsedis SARL
- ↘ Ingwidis SARL
- ↘ Foncière Hypercoop SAS (à compter du 01.04.2015)

Certaines sociétés qui faisaient encore partie du périmètre d'intégration fiscale au 31/03/2015, ont réalisé une transmission universelle de leur patrimoine à la société Hypercoop SAS qui détenait 100% de leur capital social, elle-même détenue intégralement par la société Val Expansion SAS.

Ces opérations ont eu lieu au cours de l'exercice clos le 31/03/2016, avec effet fiscal rétroactif au 01/04/2015. Il s'agit des sociétés suivantes :

- Natiodis SARL
- Hochfeldis SARL
- Griesdis SARL
- Elsaudis SARL

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Annexe aux comptes annuels

Les filiales intégrées constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales. La société mère conserve l'économie ou l'aggravation d'impôt générée par l'application du régime.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

La société Schildis SARL a comptabilisé une charge de 45 707 € au titre de l'impôt sur les sociétés de l'exercice clos le 31/03/2016.

La société Val Expansion est redevable d'un impôt sur les sociétés à hauteur de 0 € au titre de l'exercice clos le 31/03/2016. La société Schildis SARL est solidaire du paiement de cet impôt.

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

L'intégration fiscale a donné lieu à la comptabilisation, pour la société mère "Tête de Groupe", d'une économie d'un montant de 968 301€ au titre de l'exercice clos le 31/03/2016.

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Informations relatives au Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 275 138 euros.

Le CICE de l'année civile 2014, s'élevant à 205 511 euros, a été utilisé pour des investissements et l'amélioration de la trésorerie.

Le CICE de l'année civile 2015 s'élève à 275 162 euros.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais, escomptes de règlement).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Annexe aux comptes annuels

Postes	Durée	Mode
Logiciel et licences	1 à 7 ans	Linéaire
Fonds de commerce	Non amortissable	Non amortissable
Agencements, aménag. terrains	4 à 19 ans	Linéaire
Const. Immob. s/sol autrui	4 à 20 ans	Linéaire
Matériel et outillage	2 à 15 ans	Linéaire
Inst. gén. agenc. amén. divers	2 à 43 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 8 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	2 à 15 ans	Linéaire

Détail du fonds de commerce

Le fonds de commerce a été apporté par Hypercoop le 27 mars 2014 pour 15 306 587 euros.

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 334 540		1 000			15 335 540
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 334 540		1 000			15 335 540
CORPORELLES	Terrains	82 052					82 052
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	66 733					66 733
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 159 059		60 850			1 219 909
	Instal., agencement, aménagement divers	1 152 702					1 152 702
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	75 983		14 260			90 244
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	1 000			1 000		
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 537 529		75 110	1 000		2 611 639	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	7 803					7 803
	Prêts et autres immobilisations financières	16 638					16 638
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 441					24 441
TOTAL		17 896 509		76 110	1 000		17 971 620

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2016
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	17 171	11 281		28 453
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 171	11 281		28 453
CORPORELLES				
Terrains	19 443	19 443		38 885
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	9 208	9 208		18 417
Instal technique, matériel outillage industriels	201 824	199 396		401 220
Autres Instal., agencement, aménagement divers	97 533	97 443		194 976
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	18 533	19 330		37 863
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	346 542	344 819		691 361
TOTAL	363 713	356 101		719 814

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

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

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.

Une provision a été constituée au 31/03/2016 pour une valeur de 101 065 euros.

La provision constatée au 31/03/2015 a été reprise pour une valeur de 40 126 euros.

Créances

Les créances 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.

Au 31/03/2016, aucune provision n'a été constatée.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/03/2016
Total des Produits à recevoir		322 735
Autres créances clients		172 908
<i>Clients factures à établir</i>	172 908	
AUTRES CREANCES		149 827
<i>Avoir à recevoir sur achats</i>	80 733	
<i>Avoirs sur fgx à recevoir</i>	148	
<i>Rist. à recev. Direct. - m.t.s.</i>	1 045	
<i>Rist. à recevoir scaparf</i>	1 861	
<i>Rist. à recevoir autr. centr.</i>	7 701	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	58 340	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			299 123
Frais généraux		271 117	
Achats de marchandises		28 006	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			299 123

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 17 669 000 euros, est composé de 17 669 000 actions d'une valeur nominale de 1 euros.

Le fonds de commerce a été apporté par la société Hypercoop en date du 27/03/2014 pour une valeur de 15 306 587 euros.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Aucun emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2016
Capital social	17 669 000				17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		86 603			86 603
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	86 603	(86 603)		278 326	278 326
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	17 755 603			278 326	18 033 929

Date de l'assemblée générale 17/12/2015

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 755 603

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 755 603

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 278 326

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/03/2016
Total des Charges à payer		2 438 642
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		831 573
<i>Fnp marchandises</i>	64 269	
<i>Fnp frais généraux</i>	767 305	
Dettes fiscales et sociales		1 438 874
<i>Dette provis.pour cong.à payer</i>	370 819	
<i>Autres chges de perso. à payer</i>	91 807	
<i>Charges soc.s/congés payés</i>	144 619	
<i>Charges sociales à payer</i>	95 886	
<i>Etat - charges à payer</i>	735 743	
Autres dettes		168 194
<i>Clients portefeuille il</i>	168 194	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			7 801
Charges de personnel		7 801	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			7 801

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2016
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	7 245	90 000		97 245
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 245	90 000		97 245
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	40 126	101 065	40 126	101 065
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	40 126	101 065	40 126	101 065
TOTAL GENERAL		47 371	191 065	40 126	198 310
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			101 065 90 000	40 126	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/03/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	16 638		16 638
	Clients douteux ou litigieux	3 310	3 310	
	Autres créances clients	1 326 502	1 326 502	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	165 215	165 215	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	58 340	58 340	
	Groupe et associés (2)	383 962	383 962	
	Débiteurs divers	211 808	211 808	
	Charges constatées d'avances	299 123	299 123	
	TOTAL DES CREANCES	2 464 898	2 448 260	16 638
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 782	2 782		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	104 305		104 305	
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 102 609	4 102 609		
	Personnel et comptes rattachés	799 264	799 264		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	651 453	651 453		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 395	92 395		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	735 743	735 743		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	528 442	528 442		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	7 801	7 801		
	TOTAL DES DETTES	7 024 794	6 920 489	104 305	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

Annexe aux comptes annuels

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 267 396 euros brut (hors charges sociales) au 31/03/2016 pour l'ensemble du personnel de la société SCHILDIS.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2016
Total des produits exceptionnels		30 638
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		30 638
<i>Autres prod.except./op.gest.</i>	30 638	
Total des charges exceptionnelles		137 678
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		47 678
<i>Autres charges op. de gestion</i>	47 678	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVIS		90 000
<i>Dotat.provis. risq.ch.except.</i>	90 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(107 040)

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		431 073	81 387	349 686
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(107 040)	(35 680)	(71 360)
RESULTAT COMPTABLE		324 033	45 707	278 326

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2016
ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base = 14 608 €)	4 869
	Taxe sur les grandes surfaces (base = 375 117 €)	125 039
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		129 908

--	--

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société Val Expansion ayant son siège social à rue du Ladhof 68000 COLMAR.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/03/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Dépôts de garantie		16 638	104 305
		16 638	104 305
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagement sur les retraites		267 396	
		267 396	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		284 034	104 305
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/03/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			(152 464)
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			9 879
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			36 408
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/03/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
	Professions intermédiaires		25	
	Employés		181	
	Ouvriers		15	
	TOTAL		232	

EXEMPLAIRE GREFFE

SCHILDIS

Société à responsabilité limitée au capital de 17 669 000 €
Siège social : 90 route du Général de Gaulle
67300 SCHILTIGHEIM

SIRET : 800 266 587 00024
APE : 4711F

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

Exercice clos le 31 mars 2016



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

A L'Associé Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 27 mars 2014, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2016, sur :

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

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

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

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 Gérant et dans les documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

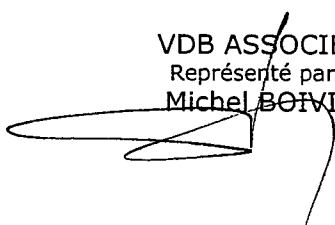
Fait à DURY, le 15 août 2016

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

VDB ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOTVIN



BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	28 952	28 453	500	10 781
Fonds commercial (1)	15 306 587		15 306 587	15 306 587
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	82 052	38 885	43 167	62 609
Constructions	66 733	18 417	48 316	57 525
Installations techniques, mat. et outill. indus.	1 219 909	401 220	818 689	957 235
Autres immobilisations corporelles	1 242 945	232 839	1 010 106	1 112 619
Immobilisations en cours				1 000
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	7 803		7 803	7 803
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 638		16 638	16 638
ACTIF IMMOBILISE	17 971 620	719 814	17 251 806	17 532 796
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 300 877	101 065	4 199 812	4 136 675
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 329 812		1 329 812	820 546
Autres créances	819 325		819 325	1 006 093
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 268 714		1 268 714	1 319 214
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	299 123		299 123	351 396
ACTIF CIRCULANT	8 017 852	101 065	7 916 787	7 633 924
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25 989 471	820 879	25 168 593	25 166 720

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Capital social ou individuel versé 17 669 000	17 669 000	17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 86 603	86 603	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE 278 326	278 326	86 603
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	18 033 929	17 755 603
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques 97 245	97 245	7 245
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	97 245	7 245
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) 2 782	2 782	296 109
Emprunts et dettes financières divers 104 305	104 305	90 555
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 12 624	12 624	(3 585)
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 4 102 609	4 102 609	4 850 579
Dettes fiscales et sociales 2 278 855	2 278 855	1 709 128
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 397
Autres dettes 528 442	528 442	455 888
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance 7 801	7 801	1 800
DETTES	7 037 418	7 403 872
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	25 168 593	25 166 720

Résultat de l'exercice en centimes

278 325,95

86 602,90

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Ventes de marchandises	53 884 305		53 884 305	54 959 158
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	1 565 246		1 565 246	1 026 217
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	55 449 551		55 449 551	55 985 375
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			232 536	1 125 437
Autres produits			247 302	73 450
PRODUITS D'EXPLOITATION			55 929 390	57 184 262
Achats de marchandises			43 365 690	48 118 200
Variation de stock			(124 077)	(4 176 800)
Achats de matières et autres approvisionnements			1 040	23 550
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			4 253 339	3 981 335
Impôts, taxes et versements assimilés			941 509	912 620
Salaires et traitements			4 577 909	5 404 200
Charges sociales du personnel			1 982 741	2 343 740
Dotations aux amortissements sur immobilisations			356 101	363 713
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			101 065	40 126
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			35 863	21 807
CHARGES D'EXPLOITATION			55 491 180	57 032 490
RESULTAT D'EXPLOITATION			438 210	151 772
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.			20	1 226
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			20	1 226
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			7 156	1 145
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 156	1 145
RESULTAT FINANCIER			(7 137)	81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			431 073	151 852

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 638	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 638	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 678	7 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	90 000	7 245
CHARGES EXCEPTIONNELLES	137 678	14 245
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(107 040)	(14 245)
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	45 707	51 004
TOTAL DES PRODUITS	55 960 047	57 185 488
TOTAL DES CHARGES	55 681 721	57 098 885
BENEFICE OU PERTE	278 326	86 603

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2016**, dont le total est de **25 168 593** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **55 960 047** euros et le total des charges de **55 681 721** euros, dégage un résultat de **278 326** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2015** au **31/03/2016**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S			X
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP	X		
Fonds commercial	EP	X		
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S	X		
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP	X		
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP			X
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S	X		
Eléments concernant les entreprises liées	S	X		
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Engagement au droit individuel à la formation	S	X		
Engagement de retraite	S	X		

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

SAS VNB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SARL SCHILDIS est la filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale à compter du 1er avril 2014.

1. Périmètre d'intégration

Au 31/03/2016, le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- Val Expansion SAS (société mère)
- Sodeldis SARL
- SCI Denis Papin
- Hypercoop SAS
- Lemberdis SARL
- Schildis SARL
- Rixdis SARL
- Illkirdis SARL
- Hagedis SARL
- Bischdis SARL
- Hilsedis SARL
- Ingwidis SARL
- Foncière Hypercoop SAS (à compter du 01.04.2015)

Certaines sociétés qui faisaient encore partie du périmètre d'intégration fiscale au 31/03/2015, ont réalisé une transmission universelle de leur patrimoine à la société Hypercoop SAS qui détenait 100% de leur capital social, elle-même détenue intégralement par la société Val Expansion SAS.

Ces opérations ont eu lieu au cours de l'exercice clos le 31/03/2016, avec effet fiscal rétroactif au 01/04/2015. Il s'agit des sociétés suivantes :

- Natiadis SARL
- Hochfeldis SARL
- Griesdis SARL
- Elsaudis SARL

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Annexe aux comptes annuels

Les filiales intégrées constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales. La société mère conserve l'économie ou l'aggravation d'impôt générée par l'application du régime.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

La société Schildis SARL a comptabilisé une charge de 45 707 € au titre de l'impôt sur les sociétés de l'exercice clos le 31/03/2016.

La société Val Expansion est redevable d'un impôt sur les sociétés à hauteur de 0 € au titre de l'exercice clos le 31/03/2016. La société Schildis SARL est solidaire du paiement de cet impôt.

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

L'intégration fiscale a donné lieu à la comptabilisation, pour la société mère "Tête de Groupe", d'une économie d'un montant de 968 301€ au titre de l'exercice clos le 31/03/2016.

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Informations relatives au Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 275 138 euros.

Le CICE de l'année civile 2014, s'élevant à 205 511 euros, a été utilisé pour des investissements et l'amélioration de la trésorerie.

Le CICE de l'année civile 2015 s'élève à 275 162 euros.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais, escomptes de règlement).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Annexe aux comptes annuels

Postes	Durée	Mode
Logiciel et licences	1 à 7 ans	Linéaire
Fonds de commerce	Non amortissable	Non amortissable
Agencements, aménag. terrains	4 à 19 ans	Linéaire
Const. Immob. s/sol autrui	4 à 20 ans	Linéaire
Matériel et outillage	2 à 15 ans	Linéaire
Inst. gén. agenc. amén. divers	2 à 43 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 8 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	2 à 15 ans	Linéaire

Détail du fonds de commerce

Le fonds de commerce a été apporté par Hypercoop le 27 mars 2014 pour 15 306 587 euros.

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 334 540		1 000			15 335 540
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 334 540		1 000			15 335 540
CORPORELLES	Terrains	82 052					82 052
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	66 733					66 733
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 159 059		60 850			1 219 909
	Instal., agencement, aménagement divers	1 152 702					1 152 702
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	75 983		14 260			90 244
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	1 000			1 000		
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 537 529		75 110	1 000		2 611 639
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	7 803					7 803
	Prêts et autres immobilisations financières	16 638					16 638
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 441					24 441
TOTAL		17 896 509		76 110	1 000		17 971 620

nent 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2016
		Dotations	Diminutions	
issement et de développement	17 171	11 281		28 453
MOBILISATIONS INCORPORELLES	17 171	11 281		28 453
ons sur sol propre	19 443	19 443		38 885
sur sol d'autrui	9 208	9 208		18 417
instal. agencement aménagement				
que, matériel outillage industriels	201 824	199 396		401 220
al., agencement, aménagement divers	97 533	97 443		194 976
ériel de transport				
ériel de bureau, mobilier	18 533	19 330		37 863
ballages récupérables et divers				
MOBILISATIONS CORPORELLES	346 542	344 819		691 361
TOTAL	363 713	356 101		719 814

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
ment et de développement							
ations incorporelles							
OB INCORPORELLES							
r sol propre							
ir sol d'autrui							
istal, agencement, aménag.							
matériel outillage industriels							
Agencet aménagt divers							
sport							
u, informatique, mobilier							
pérables, divers							
OB CORPORELLES							
et Ass de participation							
TOTAL							
ERAL NON VENTILE							

Site : "

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

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.

Une provision a été constituée au 31/03/2016 pour une valeur de 101 065 euros.

La provision constatée au 31/03/2015 a été reprise pour une valeur de 40 126 euros.

Créances

Les créances 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.

Au 31/03/2016, aucune provision n'a été constatée.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/03/2016
Total des Produits à recevoir		322 735
Autres créances clients		172 908
<i>Clients factures à établir</i>	172 908	
AUTRES CREANCES		149 827
<i>Avoir à recevoir sur achats</i>	80 733	
<i>Avoirs sur fgx à recevoir</i>	148	
<i>Rist. à recev. Direct.- m.t.s.</i>	1 045	
<i>Rist. à recevoir scaparf</i>	1 861	
<i>Rist. à recevoir autr. centr.</i>	7 701	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	58 340	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			299 123
Frais généraux		271 117	
Achats de marchandises		28 006	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			299 123

SAC VNB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 17 669 000 euros, est composé de 17 669 000 actions d'une valeur nominale de 1 euros.

Le fonds de commerce a été apporté par la société Hypercoop en date du 27/03/2014 pour une valeur de 15 306 587 euros.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Aucun emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2016
Capital social	17 669 000				17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		86 603			86 603
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	86 603	(86 603)		278 326	278 326
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	17 755 603			278 326	18 033 929

Date de l'assemblée générale 17/12/2015

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 755 603

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 755 603

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 278 326

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/03/2016
Total des Charges à payer		2 438 642
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		831 573
<i>Fnp marchandises</i>	64 269	
<i>Fnp frais généraux</i>	767 305	
Dettes fiscales et sociales		1 438 874
<i>Dette provis.pour cong.à payer</i>	370 819	
<i>Autres chges de perso. à payer</i>	91 807	
<i>Charges soc.s/congés payés</i>	144 619	
<i>Charges sociales à payer</i>	95 886	
<i>Etat - charges à payer</i>	735 743	
Autres dettes		168 194
<i>Clients portefeuille tl</i>	168 194	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			7 801
Charges de personnel		7 801	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			7 801

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2016
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	7 245	90 000		97 245
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 245	90 000		97 245
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	40 126	101 065	40 126	101 065
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	40 126	101 065	40 126	101 065
TOTAL GENERAL		47 371	191 065	40 126	198 310

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	101 065	40 126	
	- financières			
	- exceptionnelles	90 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.				

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/03/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	16 638		16 638
	Clients douteux ou litigieux	3 310	3 310	
	Autres créances clients	1 326 502	1 326 502	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	165 215	165 215	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	58 340	58 340	
	Groupe et associés (2)	383 962	383 962	
	Débiteurs divers	211 808	211 808	
	Charges constatées d'avances	299 123	299 123	
	TOTAL DES CREANCES	2 464 898	2 448 260	16 638
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 782	2 782		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	104 305		104 305	
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 102 609	4 102 609		
	Personnel et comptes rattachés	799 264	799 264		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	651 453	651 453		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 395	92 395		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	735 743	735 743		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	528 442			
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	7 801	7 801		
	TOTAL DES DETTES	7 024 794	6 920 489	104 305	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

Annexe aux comptes annuels

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 267 396 euros brut (hors charges sociales) au 31/03/2016 pour l'ensemble du personnel de la société SCHILDIS.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2016
Total des produits exceptionnels		30 638
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		30 638
<i>Autres prod.except./op.gest.</i>	30 638	
Total des charges exceptionnelles		137 678
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		47 678
<i>Autres charges op. de gestion</i>	47 678	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVIS		90 000
<i>Dotat.provis. risq.ch.except.</i>	90 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(107 040)

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		431 073	81 387	349 686
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(107 040)	(35 680)	(71 360)
RESULTAT COMPTABLE		324 033	45 707	278 326

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/03/2016

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base = 14 608 €)	4 869
	Taxe sur les grandes surfaces (base = 375 117 €)	125 039
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		129 908

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société Val Expansion ayant son siège social à rue du Ladhof 68000 COLMAR.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/03/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Dépôts de garantie		16 638	104 305
		16 638	104 305
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagement sur les retraites		267 396	
		267 396	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		284 034	104 305
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/03/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		(152 464)
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 879
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		36 408
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/03/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
	Professions intermédiaires		25	
	Employés		181	
	Ouvriers		15	
	TOTAL		232	