



RCS : EVRY

Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

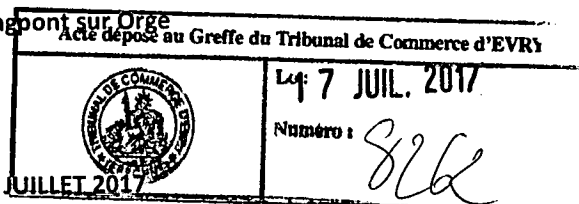
Numéro de gestion : 2004 B 00123

Numéro SIREN : 451 647 903

Nom ou dénomination : BRICO DEPOT

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2017 sous le numéro de dépôt 8262

BRICO DEPOT
Société par actions simplifiée au capital de 240 000 000 €
Siège social : 30 et 32 rue de la Tourelle 91310 Longpont sur Orge
451 647 903 RCS EVRY



DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 4 JUILLET 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 119 869 635,01 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 119 869 635,01 €
- Affecté à la réserve légale, soit 5 993 481,75 €
- Pour former un bénéfice distribuable de 113 876 153,26 €
- Affecté à titre de dividendes, soit 8 967 358,00 €
- Affecté au compte « Réserves diverses », soit 104 908 795,26 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société sont de 493 358 360 euros.

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé ci-après les dividendes distribués au titre des 3 derniers exercices.

Exercice	Distribution globale	Revenus éligibles à l'abattement de 40 %	Revenus non éligibles à l'abattement
31/01/2016	-	-	-
31/01/2015	48 702 540,00 €		48 702 540,00 €
31/01/2014	121 056 491,54 €	-	121 056 491,54 €

Pour extrait certifié conforme,

Le Président,
Kingfisher France,
Représenté par Philippe Verhasselt

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Verhasselt'.

Exemplaire Greffe

BRICO DEPOT

Société par Actions Simplifiée

30-32 rue de la Tourelle

91310 LONGPONT-SUR-ORGE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2017

BRICO DEPOT

Société par Actions Simplifiée

30-32 Rue de la Tourelle
91310 LONGPONT-SUR-ORGE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2017

A l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

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

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

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 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 appréciations

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 et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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 président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Lille, le 27 avril 2017

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



Pierre-Marie MARTIN

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/01/2017	31/01/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	25 142 171	24 457 931	684 240	879 870
Fonds commercial	78 052 295	2 041 281	76 011 014	75 315 833
Autres immobilisations incorporelles				43 910
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	253 850 591	142 099 945	111 750 646	113 957 113
Installations techniques, matériel, outillage	104 005 248	79 033 219	24 972 029	23 443 352
Autres immobilisations corporelles	9 384 254	7 069 679	2 314 575	3 255 449
Immobilisations en cours	2 880 779		2 880 779	878 165
Avances et acomptes	31 629		31 629	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	3 000		3 000	509 149
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	885 957	52 286	833 670	1 017 921
ACTIF IMMOBILISE	474 235 924	254 754 341	219 481 583	219 300 762
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	466 408 775	6 822 750	459 586 024	469 257 982
Avances et acomptes versés sur commandes	689		689	121 738
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	17 739 419	704 112	17 035 307	25 213 555
Autres créances	364 635 218	1 326 014	363 309 204	264 781 530
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	13 777 717		13 777 717	21 489 773
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 314 869		5 314 869	5 230 246
ACTIF CIRCULANT	867 876 688	8 852 877	859 023 811	786 094 824
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	53 040		53 040	75 753
TOTAL GENERAL	1 342 165 652	263 607 218	1 078 558 434	1 005 471 338

BILAN PASSIF

Rubriques	31/01/2017	31/01/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 240 000 000)	240 000 000	240 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	13 518 032	7 994 640
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	123 944 454	50 000 000
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	119 869 635	110 467 846
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	4 993 596	5 307 407
CAPITAUX PROPRES	502 325 718	413 769 893
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	22 433 685	26 749 704
Provisions pour charges	38 718 047	34 239 051
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	61 151 732	60 988 755
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 868 956	3 645 024
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	454 745	437 903
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 376 806	394 014 600
Dettes fiscales et sociales	116 098 660	125 850 873
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 467 404	2 202 656
Autres dettes	3 707 007	4 541 745
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	514 973 578	530 692 800
Ecart de conversion passif	107 407	19 891
TOTAL GENERAL	1 078 558 434	1 005 471 338

Résultat de l'exercice en centimes

119 869 635,01

Total du bilan en centimes

1 078 558 434,48

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/01/2017</i>	<i>31/01/2016</i>
Ventes de marchandises	2 344 669 261	7 262 837	2 351 932 098	2 351 356 821
Production vendue de biens	1 093 813		1 093 813	1 122 042
Production vendue de services	37 629 920	27 545 599	65 175 519	74 084 617
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 383 392 994	34 808 435	2 418 201 429	2 426 563 480
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			200 666	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			32 911 201	17 566 330
Autres produits			1 767 308	3 342 343
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 453 080 604	2 447 472 153
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 546 939 244	1 558 484 706
Variation de stock (marchandises)			3 982 588	(7 969 676)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			317 299 395	332 151 954
Impôts, taxes et versements assimilés			44 275 140	44 805 755
Salaires et traitements			213 777 824	213 263 921
Charges sociales			81 109 529	76 735 804
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 419 584	23 525 705
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			8 028 542	2 054 814
Pour risques et charges : dotations aux provisions			15 564 215	12 135 254
Autres charges			13 902 697	14 140 299
CHARGES D'EXPLOITATION			2 267 298 758	2 269 328 537
RESULTAT D'EXPLOITATION			185 781 847	178 143 616
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			23 288	
Reprises sur provisions et transferts de charges			75 753	716 242
Différences positives de change			864 912	3 857 166
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			963 952	4 573 408
Dotations financières aux amortissements et provisions			105 327	75 753
Intérêts et charges assimilées			870 630	199 228
Différences négatives de change			376 215	275 847
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 352 171	550 828
RESULTAT FINANCIER			(388 219)	4 022 580
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			185 393 628	182 166 196

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/01/2017</i>	<i>31/01/2016</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 449 768	4 323 110
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 107 438	55 332
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 838 617	855 008
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 395 824	5 233 450
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	741 678	963 162
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 706 303	4 513 984
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 447 981	5 477 146
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 947 843	(243 696)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	18 601 455	17 649 000
Impôts sur les bénéfices	48 870 381	53 805 654
TOTAL DES PRODUITS	2 461 440 381	2 457 279 011
TOTAL DES CHARGES	2 341 570 746	2 346 811 165
BENEFICE OU PERTE	119 869 635	110 467 846

ANNEXE

NOTE SUR LES PRINCIPES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois et couvre la période du 1^{er} février 2016 au 31 janvier 2017.
Les notes et les tableaux présentés ici font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE :

La société BRICO DEPOT a ouvert dans l'exercice 1 nouvel établissement, et a absorbé par fusion en date du 30 juin 2016 la société SEGUSTERO qui détenait déjà un établissement exploité sous l'enseigne «BRICO DEPOT». Ce qui porte à 119 le nombre de magasins exploités à la clôture de l'exercice, sous l'enseigne «BRICO DEPOT». BRICO DEPOT a également absorbé sa filiale Les Serres du Château en date du 30 juin 2016.

La vérification de comptabilité engagée depuis le 25 juin 2015 et portant sur les exercices allant du 1^{er} février 2011 au 31 janvier 2015 s'est poursuivie. Elle s'est conclue par la réception d'une proposition de rectification en date du 08 juillet 2016.

La société a contesté les redressements prononcés et a fait part de ses observations à l'administration par courrier en date du 07 octobre 2016, la société a entamé une succession de recours hiérarchiques toujours en cours.

Depuis le 30 septembre 2015, la société a fait l'objet d'un contrôle de l'URSSAF portant sur les années 2012, 2013 et 2014. Le contrôle est terminé et notre société a payé au cours du premier semestre 2016 le montant du redressement. Cependant, la Commission de Recours Amiable a été saisie courant janvier 2016 afin de contester une partie des rectifications et la date d'audience n'est pas encore fixée.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les dispositions de la loi du 30 avril 1983, du décret du 29 novembre 1983, du Règlement ANC n°2014-03 et conformément aux principes généralement admis.

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

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

et en conformité avec les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

FONDS COMMERCIAL :

Les fonds de commerce, enregistrés à leur coût d'acquisition, sont dépréciés, le cas échéant, selon la même méthode décrite ci après pour les immobilisations corporelles. Leur valeur actuelle au bilan, en accord avec les règles de dépréciation des actifs, correspond à la valeur la plus élevée entre la valeur de marché et la valeur d'utilité.

Pour déterminer celle-ci, le fonds commercial est regroupé avec l'ensemble du groupe d'actif auquel il appartient, comme le préconise la norme IAS36, étant donné qu'il n'a pas de flux de trésorerie direct associé.

MALIS DE FUSION TECHNIQUES :

Pour chacun des malis techniques présents à l'actif, une revue annuelle d'indices de perte de valeur des actifs sous-jacents est réalisée en vue de déterminer le montant de la dépréciation potentielle de ces malis techniques. En cas de sortie de l'actif sous-jacent d'un mali de fusion, la quote-part de mali de fusion affectée à cet actif sera sortie à due concurrence.

LOGICIELS :

Les logiciels sont inscrits à l'actif pour leur coût d'acquisition (prix d'achat des licences, droits d'utilisation) ou leur coût direct de développement qui correspond aux dépenses externes et aux frais de personnel directement attribuables aux projets.

Ils sont amortis suivant la méthode linéaire sur des durées d'utilisation allant de 1 à 5 ans. Les logiciels étant amortissables en dégressif, des amortissements dérogatoires sont comptabilisés pour la différence avec les amortissements calculés selon la méthode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

Elles sont inscrites à leur coût d'acquisition (prix d'achat majoré des frais accessoires) ou à leur coût de production lorsqu'il s'agit de « livraisons à soi-même » ; elles n'incluent pas de frais financiers.

Les amortissements sont calculés suivant la méthode linéaire en fonction des durées réelles d'utilisation suivantes :

Catégorie	Durée
Constructions	20 ans
Agencements	5 à 20 ans selon nature
Rayonnage	5 à 10 ans selon nature
Matériel et outillage	3 à 5 ans selon nature
Matériel de transport	5 ans
Mobilier de bureau	4 à 8 ans
Matériel informatique	4 à 5 ans

Par ailleurs, il n'est pas retenu de valeur résiduelle en fin de vie des immobilisations pour la détermination des plans d'amortissement. Les frais d'acquisition des immobilisations sont désormais activés.

Un amortissement dérogatoire est mis en place pour les catégories d'immobilisations amortissables en dégressif.

Tous les éléments amortissables ou non sont, le cas échéant, suite à une revue d'indices de perte de valeur, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur actuelle.

Ainsi, lorsque des événements ou modifications d'environnement de marché indiquent un risque de perte de valeur des immobilisations, il est procédé au calcul de la valeur recouvrable, définie comme la valeur la plus élevée entre la valeur de marché (diminuée du coût de cession) et la valeur d'utilité. La valeur d'utilité est déterminée par actualisation des flux de trésorerie futurs attendus de l'utilisation du bien.

Dans le cas où la valeur recouvrable serait inférieure à la valeur nette comptable, une perte de valeur est comptabilisée pour la différence entre ces deux montants. Les pertes de valeur relatives aux immobilisations à durée de vie définie peuvent être reprises ultérieurement si la valeur recouvrable redevient plus élevée que la valeur nette comptable (dans la limite de la dépréciation initialement comptabilisée).

IMMOBILISATIONS FINANCIERES :**TITRES DE PARTICIPATION :**

La valeur des titres de participation correspond au coût historique d'acquisition. Si la valeur d'usage, appréciée en fonction de l'actif net, de la rentabilité et des perspectives de développement devenait inférieure à leur valeur brute, une provision pour dépréciation serait constituée pour le montant de la différence.

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

Les autres titres immobilisés sont dépréciés si la valeur de marché devient inférieure à la valeur comptable.

Les créances et prêts sont provisionnés lorsque la situation financière du débiteur laisse apparaître une probabilité de non remboursement.

STOCKS :

Il s'agit de stocks de marchandises.

Les stocks sont évalués au prix de revient moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises comprend le prix d'achat et les frais accessoires, notamment les frais d'approche réels nécessaires à l'acheminement des produits jusqu'à leur premier lieu de stockage, et tient compte des remises quantitatives de fin d'année.

Une provision pour dépréciation est éventuellement constatée par catégorie de stocks (gamme ou déréférencés) sur la base de la valeur probable de réalisation et du délai d'écoulement ou du temps écoulé depuis la date de déréférencement, afin d'adapter la provision en fonction du niveau de risque.

CREANCES :

Elles sont valorisées à leur valeur nominale et font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CREANCES ET DETTES EN DEVISES

Les créances et dettes faisant l'objet d'une couverture efficace sont enregistrées sur la base du cours de couverture et sont maintenues à ce cours jusqu'au règlement effectif. Aucun écart de change latent n'est constaté dans les comptes en fin de période.

ECARTS de CONVERSION :

Les créances et dettes non couvertes sont comptabilisées au cours du jour et sont converties au cours de clôture. Lorsque l'application du taux de conversion à la date de l'arrêté des comptes a pour effet de modifier les montants précédemment comptabilisés, les différences de conversion sont inscrites à des comptes transitoires prévus par le PCG.

Des provisions pour pertes de change sont systématiquement comptabilisées pour le montant des écarts de conversion actif constatés.

INSTRUMENTS FINANCIERS :

La société a recours à des instruments financiers (achats de devises à terme) pour couvrir l'exposition au risque de change sur les achats de marchandises hors frais d'approche : ils sont souscrits en fonction de la date de transfert de propriété. Ils sont utilisés dans le cadre d'une couverture de flux financiers.

Les contrats d'achat et de vente de dollars à terme non échus sont mentionnés en engagement hors bilan, conformément aux principes comptables français.

Eléments sur les contrats à terme au 31 janvier 2017 :
Valeur de la couverture (en USD) : 117 200 000 dollars
Juste valeur à terme (en EUR) : 107 649 315 euros
Plus-value latente (en EUR) : 1 462 927 euros

DISPONIBILITES EN DEVISES :

Les flux bancaires en devises utilisés pour la couverture de flux marchandises sont comptabilisés au cours de couverture et sont maintenus à ce cours jusqu'au règlement effectif. Aucun écart de change latent n'est constaté dans les comptes en fin de période.

Les autres flux bancaires sont constatés au cours du jour. Le solde des comptes bancaires est converti en fin de période au cours de clôture.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

Des provisions sont comptabilisées pour des risques et charges nettement précisés quant à leur objet - liés à des litiges commerciaux, prud'hommaux, garanties données aux clients, et tous autres litiges divers - et dont l'échéance ou le montant ne peuvent être fixés de façon précise, lorsqu'il existe une obligation vis-à-vis de tiers et qu'il est certain ou probable que cette obligation provoquera une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente.

Le niveau de provision tient compte de la probabilité de réalisation du risque.

INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE :

Afin de couvrir les engagements de retraite, la société CASTORAMA DUBOIS INVESTISSEMENTS a signé un contrat d'assurance régissant le fonctionnement du régime d'indemnités de départ en retraite des salariés du groupe en France.

Pour la part non couverte par ce contrat, la société comptabilise dans ses comptes, conformément à la recommandation CNC du 01/04/2003 une provision pour retraite.

Le calcul de cette provision résulte du calcul des engagements de retraite, réalisé par un actuaire extérieur.

Les engagements sont calculés individuellement, selon la méthode rétrospective, en tenant compte de la probabilité d'être présent dans l'entreprise à l'âge du départ à la retraite, de la rotation moyenne du personnel,

de tables d'espérance de vie, en appliquant un taux d'actualisation de 1.50 % à la clôture de l'exercice (contre 1.75% à l'ouverture).

Les écarts actuariels résultant notamment de la variation du taux d'actualisation sont constatés directement dans le compte de résultat.

Les impacts des lois de financement de la sécurité sociale 2012 à 2014 sont pris en compte dans l'estimation de l'engagement ; ils impactent notamment les écarts actuariels. Il s'agit essentiellement de la prise en compte du passage graduel de l'âge légal de la retraite de 60 à 62 ans, ainsi que du passage de l'âge de 65 à 67 ans pour la liquidation de la retraite sans abattement et de l'allongement du nombre de trimestre requis.

Résultat :

Valeur nette au bilan 31/01/2016	34 239 051
Charge de l'exercice	4 478 996
Retraites payées dans l'exercice	-362 689
Coût des services de l'exercice	3 282 783
Coût d'intérêts	633 481
Rendement attendu des actifs	-40 242
Ecarts actuariels	965 663
Defined Benefit Obligation (DBO)	41 073 436
Juste valeur des actifs	-2 355 389
Obligation nette au 31/01/2017	38 718 047

REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES DE LA DIRECTION

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe car, elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE :

Les comptes de la société sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société suivante :

KINGFISHER plc
3 Sheldon Square
London W2 6PX
ROYAUME UNI

IDENTITE DE LA SOCIETE TETE DE GROUPE D'INTEGRATION FISCALE :

CASTORAMA DUBOIS INVESTISSEMENTS SCA
Zone industrielle de Templemars
59 175 TEMPLEMARS

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE (Crédit d'Impôt Compétivité-Emploi) :

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

Le montant du CICE ainsi comptabilisé s'élève à 9 266 621 euros dans le compte de résultat.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les bénéfices au crédit d'un sous compte 69.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise

à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- et de constitution du fonds de roulement

MODALITES DE REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT sur les SOCIETES :

Il est retenu le principe de neutralité en vertu duquel la filiale doit constater dans ses comptes pendant toute la durée de l'intégration dans le groupe SCA Castorama Dubois Investissements une charge d'impôt sur les sociétés, de contributions additionnelles et de précompte analogue à celle qu'elle aurait constatée si elle n'avait pas été intégrée.

TAUX D'IMPOT APPLIQUE

Le taux d'impôt sur les sociétés applicable aux résultats de l'exercice est de 34.43% (taux normal de 33,33% et contribution additionnelle de 3,3%).

Concernant la situation fiscale latente et différée, tenant compte des dispositions de la loi de finances pour 2017, une ventilation est opérée selon que le dénouement de la base d'IS interviendra au plus tard au 31 janvier 2020 ou au-delà.

Les impacts d'IS sont évalués à 34,43 % jusqu'au 31 janvier 2020 et à 28,92 % au-delà.

PARTIES LIEES

La société étant détenue en totalité par Kingfisher France, les transactions non conclues à des conditions normales de marché n'entrent pas dans le champ d'application des règlements ANC 2010-02 et 2010-03.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Pas d'événement significatif à signaler.

HONORAIRES DE COMMISSARIAT AUX COMPTES :

Les honoraires des commissaires aux comptes, pour l'exercice clos le 31 janvier 2017, s'élèvent à 129 343 euros hors taxes.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	
		par virement de poste à poste	acquisitions, créations apports, virements
Frais établissement et de développpt			
Autres postes immobilis incorporelles			
Terrains			
- sur sol propre			
Constructions			
- sur sol d'autrui			
- install génér			
Install techn ,mat ,outillage indust			
- installations générales, agencmts, aménag			
Autres immob			
corporelles			
- matériel de transport			
- matériel de bureau et informatique, mobilier			
- emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL I			
TOTAL II			
	102 182 720	43 910	1 037 486
	52 604 750	31 144	2 825 469
	191 104 439	409 440	11 485 883
	101 555 475	330 817	6 096 651
	9 298 721		212 502
	878 165		2 774 014
			31 629
TOTAL III	355 441 550	771 400	23 426 148
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	509 149		200 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 017 921		20 111
TOTAL IV	1 527 069		220 111
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	459 151 339	815 310	24 683 745

Rubriques	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine Immob. fin d'exercice
	par virement de poste à poste	par cession, mise HS ou mise en équivalence		
Frais établissement et développpt				
Autres postes immob incorporelles				
Terrains				
- sur sol propre				
Constructions				
- sur sol d'autrui				
- install génér , agencmt				
Install techn ,matériel,outillage indust				
- install génér , agencmt				
Autres immob				
corporelles				
- mat bureau, inf, mob				
- emballages récupér				
Immobilis corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL III	771 400	8 715 196	370 152 501	
Participations par mise en équivalence				
Autres participations		706 149	3 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilis financières		152 075	885 957	
TOTAL IV		858 223	888 957	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	815 310	9 599 160	474 235 924	

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables	Amortissements au début de l'exercice	Augmentations dotations	Apports fusion	Diminutions sorties et reprises	Amortissements à la fin de l'exercice
Frais établist, recherche, développ. I Autres immob. incorpor. TOTAL II	25 500 106	581 845		25 740	26 056 211
Terrains					
- sur sol propre					
Constructions	26 166 406	3 643 877		799 351	29 010 932
- sur sol autrui	103 276 583	13 452 494	170 441	3 810 504	113 089 014
- inst. générales					
Install. techn., mat., outillage indust.	78 112 123	4 812 686	86 105	3 977 694	79 033 219
- install. agencmts					
Autres immob. corporelles	6 043 272	1 149 606	3 770	126 969	7 069 679
- matériel transp.					
- mat. bureau, inf.					
- embal. récup. div.					
TOTAL III	213 598 384	23 058 662	260 315	8 714 518	228 202 843
TOTAL GENERAL (I à III)	239 098 490	23 640 508	260 315	8 740 256	254 259 055

Immobilisations amortissables	VENTILATION DES DOTATIONS DE L'EXERCICE		AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	
	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Dotations	Reprises
Frais établist, recherche, développ. I Autres immob. incorpor. TOTAL II	581 845			
Terrains				
- sur sol propre				
Constructions	3 643 877			
- sur sol autrui	13 452 494		338 632	293 954
- inst. générales			14 881	16 111
Install. techn., mat., outillage indust.	4 812 686			
- install. agencmts				
Autres immob. corporelles	1 149 606		115 631	89 888
- matériel transp.				
- mat. bureau, inf.				
- embal. récup. div.				
TOTAL III	23 058 662		469 144	399 954
TOTAL GENERAL (I à III)	23 640 508		469 144	399 954

PROVISIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement	383 000		383 000	
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 924 407	469 144	399 954	4 993 596
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	5 307 407	469 144	782 954	4 993 596
Provisions pour litiges	5 156 672	703 969	1 907 041	3 953 600
Provisions pour garanties données aux clients	6 403 386	5 835 443	5 868 567	6 370 262
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	75 753	53 040	75 753	53 040
Provisions pour pensions, obligations similaires	34 239 051	4 841 685	362 689	38 718 047
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	15 113 893	7 229 515	10 286 625	12 056 783
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	60 988 755	18 663 652	18 500 674	61 151 732
Provisions sur immobilisations incorporelles	443 000			443 000
Provisions sur immobilisations corporelles	309 087		309 087	
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilis. financières		52 286		52 286
Provisions sur stocks et en cours	7 491 588	6 822 750	7 491 588	6 822 750
Provisions sur comptes clients	1 227 476	704 112	1 227 476	704 112
Autres provisions pour dépréciation	1 245 197	566 357	485 539	1 326 014
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 716 349	8 145 505	9 513 692	9 348 163
TOTAL GENERAL	77 012 510	27 278 301	28 797 320	75 493 491
Dotations et reprises d'exploitation		23 592 757	26 882 950	
Dotations et reprises financières		105 327	75 753	
Dotations et reprises exceptionnelles		3 485 393	1 838 617	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

FONDS DE COMMERCE

Rubriques	Exercice précédent	Variation de l'exercice		Exercice
		Augmentation	Diminution	
Fonds de commerce	53 962 961	2 712		53 965 673
Mali de fusion :				
Affectés à des fonds de commerce	11 819 461	1 034 774		12 854 235
Dépréciations des fonds de commerce	-443 000			-443 000
Droits au bail	11 232 387			11 232 387
Amortissements des droits au bail	-1 255 975	-342 305		-1 598 281
TOTAL	75 315 833	695 181	0	76 011 014

L'ensemble de la valeur du fonds est constitué par des fonds de commerce de bricolage, acquis ou reçus par le biais d'apports et de fusions.

Les acquisitions de fonds de commerce au cours de l'exercice concernent des nouveaux magasins créés.

Les malis de fusion concernent d'anciennes filiales absorbées, la variation sur l'exercice cloturé concerne l'absorption de la société SEGUSTERO.

1 fonds est déprécié, en application de la méthode de calcul des flux de trésorerie actualisés.

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	885 957		885 957
Clients douteux ou litigieux	854 245	854 245	
Autres créances clients	11 290 779	11 290 779	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	484 733	484 733	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 771 206	3 771 206	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	8 921 132	8 921 132	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	528 142	528 142	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	301 639 402	301 639 402	
Débiteurs divers	54 884 998	54 884 998	
Charges constatées d'avance	5 314 869	5 314 869	
TOTAL GENERAL	388 575 463	387 689 507	885 957
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	2 868 956	928 304	1 940 652	
Fournisseurs et comptes rattachés	366 327 403	366 327 403		
Personnel et comptes rattachés	50 759 319	50 759 319		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 606 867	22 606 867		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	17 878 374	17 878 374		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	24 854 100	24 854 100		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 467 404	3 467 404		
Groupe et associés	22 609 088	22 609 088		
Autres dettes	3 602 068	3 602 068		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	514 973 578	513 032 927	1 940 652	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/01/2017

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 314 869
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	5 314 869
48612000 CCA Eau	12 069
48614000 CCA Buro&Info	2 727
48614500 CCA Prestinfo	27 842
48615500 CCA Loc Immo	3 276 053
48616000 CCA Autres Loc	61 318
48616500 CCA Ch Copro	239 222
48617000 CCA Entretien mat	424 253
48617010 CCA Entretien Immeub	423 454
48617020 CCA Documentation	17 981
48617040 CCA Publicité	107 188
48617050 CCA Edition distrib	56
48617060 CCA Affich LC	32 530
48617090 CCA Tr fond&ser banc	491
48617100 CCA frais recrutem	23 637
48617110 CCA frais gardien	19 276
48617150 CCA Presse	6 452
48617500 CCA Assurance	9 571
48618000 CCA Fgx autre 62	2 309
48618500 CCA Hono	8 028
48619540 CCA Poste & Tél	1 821
48619600 CCA Autres Taxes	46 491
48619700 CCA Taxes foncières	102 698
48621500 CCA Fgx-Manuel	469 401
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 314 869

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/01/2017

PRODUITS A RECEVOIR	55 217 833
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	342 653
41810010 FAE FGX Grp soumis	63
41810011 FAE FG Grp nonsoumis	342 577
41829930 FAE HT FGX Groupe	(63)
41829943 FAE TTC FGX Groupe	76
AUTRES CREANCES	54 875 180
40970000 Avoir à recev fgx	884 102
40983000 RFA non parvenue	19 025 239
40988000 Trf rem fact non enc	33 663 504
40989913 RFA reclassement HT	(4 470 319)
40989923 RFA reclassement TTC	5 364 383
46870000 Produits à recevoir	342 490
46874160 PAR / impayés	65 781
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	55 217 833

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/01/2017

CHARGES A PAYER	190 276 946
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	188 719
16886000 Participation	188 719
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	115 384 895
40811000 Fnp March	49 198 987
40811020 Fnp March-Manuel	(257 765)
40811030 Fnp Frais généraux	7 636 891
40811040 Fnp Mar Transit Man	41 269 034
40811060 Fnp March GA	56 588
40811110 Fnp Comm Kingfisher	(1 445 514)
40811120 Fnp Frs conso stand	45 420
40811130 Fnp Camionnnage	420 497
40811140 Fnp Douane import	586 555
40811150 Fnp Fret	(59 912)
40811160 Fnp Frais d'arrivée	81 169
40811170 Fnp Traction	145 755
40811190 Fnp Management Fees	(14 748)
40811210 Transport sur vente	1 530 831
40811220 Transp entr etabliss	9 485
40811500 Fnp Fgx autre 61	32 927
40812000 Fnp Eau	186 624
40813000 Fnp Carburant	3 600
40813010 Fnp Electricité	1 193 681
40813020 Fnp Gaz	418 181
40813030 Fnp Gaz mat roul	118
40814000 Fnp Buro&Info	4 864
40814010 Fnp Vet trav	467
40814500 Fnp Prestinfo	648 304
40815500 Fnp Loc Immo	687 358
40816000 Fnp Autres Loc	179 715
40816500 Fnp Ch Copro	88 032
40817000 Fnp Entretien mat	349 620
40817010 Fnp Entretien Immeub	242 067
40817020 Fnp Documentation	9 739
40817030 Fnp Interim	23 817
40817040 Fnp Publicité	55 290
40817050 Fnp Edition distrib	218 653
40817070 Fnp ILV & PLV	14 331
40817080 Fnp Trspt depot Fgx	83 380
40817090 Fnp Tr fond&ser banc	914 111
40817110 Fnp frais gardien	64 756
40817120 Fnp Petit equip	2 011
40817130 Fnp Formation	39 603
40817500 Fnp Assurance	88 454
	.../...

DETAIL DES CHARGES A PAYER (suite)

31/01/2017

.../ report DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH	104 752 977
40818000 Fnp Fgx autre 62	253 705
40818500 Fnp Hono	413 653
40819000 Fnp Hono Fisca/fidal	29 204
40819540 Fnp Poste & Tél	127 051
40821500 Fnp Fgx-Manuel	541 874
40821600 Fnp Fgx-Groupe	4 959
40822000 Mgmt fees non soumis	2 818 809
40829913 FNP recl. HT FGX	(7 329 765)
40829923 FNP TTC recl. FGX	8 795 718
40829930 EM/EF recl. TTC Mar	3 467 501
40829935 EM/EF recl. TTC FG	1 508 218
40829940 FNP HT FG Groupe	(4 959)
40829945 FNP TTC FG Groupe	5 950
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	402 726
40841000 Fnp Immos	402 726
DETTES FISCALES ET SOCIALES	72 699 910
42820000 Prov Conges Payes	16 722 534
42821000 Prov RTT	130 531
42822000 Prov Ancienneté	530 914
42823000 Prov Conges Payes	90 738
42840000 Prov Participation	18 598 000
42841000 Prov Abondement	473 870
42860000 Prov salaires	4 709 584
42861000 Prov If Contrat	212 991
42862100 Prov Int Inter Etab	4 248 892
42863000 Prov Quali Quanti	4 491 313
42865000 Prov Heures Repos	112 240
42866000 Prov Heures Récup	11 129
43820000 Prov Chge Soc / CP	6 301 829
43821000 Prov Chge Soc / Rtt	63 685
43822000 Prov Che Soc / Ancie	210 947
43823000 Prov Chge Soc / CP	40 832
43860000 Aut Ch Soc A Payer	2 077 339
43861000 Aut Ch Soc IF Contra	58 291
43862000 Prov FS Int & Part	2 692 698
43863000 Aut Ch Soc RC	48 527
43864000 Aut Ch Soc HR	4 238
43865000 Chg à payer QUALI QU	2 255 884
44829913 FNP recl. HT Taxes	(2 760 945)
44829923 FNP recl. TTC Taxes	3 313 134
44831200 CAP - Taxe Apprentis	103 012
44831400 CAP - Part Eff Const	64 456
44833300 CAP - CPF	29 435
44833310 CAP - Cif 0,2%	28 450
.../...	...

DETAIL DES CHARGES A PAYER (suite)

31/01/2017

<i>.../ report DETTES FISCALES ET SOCIALES</i>	64 864 549
44833320 CAP - Cif Cdd 1%	4 984
44833330 CAP - Taxe contr pro	56 900
44833340 CAP - FPSPP	28 450
44835110 CAP - CET	1 551 514
44835120 CAP - Taxe Foncière	1 777 514
44835140 CAP - Tvts	23 400
44835150 CAP - Taxe Publicité	11 717
44837100 CAP - Organic	261 922
44837720 CAP - DDS	39 647
44837730 CAP-Contrib Mobilier	1 259 608
44837800 CAP - Taxe HandiCAPé	12 880
44837810 CAP - Taxe A Com Art	416 714
44837820 CAP - Eco Taxes	906 002
44837840 CAP - Taxe Bur Idf	493 307
44837860 CAP - Taxes com pub	435 114
44837870 CAP - Taxe Emballage	80 994
44837880 CAP - Taxe DEEE	465 258
44863500 CAP Contrib Environ	30 135
44863840 CAP Cont Lampe Usagé	(20 699)
AUTRES DETTES	1 600 696
46861000 CAP Divers - int grp	55 796
46861600 Fonds Auto-assureur	1 544 899

TOTAL DES CHARGES A PAYER

190 276 946

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
VNC des éléments d'actif cédés		
Dotations aux provisions pour risques	3 016 249	
Amortissements dérogatoires	469 144	
Dotations aux provisions pour investissement		
Frais d'établissement		
Dotation aux amort & provisions sur immobilisations	1 220 910	
Autres	741 678	
TOTAL	5 447 981	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Prix cession d'éléments d'actif	556 878	
Reprises provisions pr risques et transferts de charges	746 576	
Reprises d'amortissement dérogatoire	399 954	
Reprise dépréciations sur immobilisations	309 087	
Reprises provisions pour investissement	383 000	
Autres	5 000 328	
TOTAL	7 395 824	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	2 400 000			100,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/01/2017</i>	<i>Total 31/01/2016</i>	<i>% 17 / 16</i>
VENTE DE MARCHANDISES	2 344 669	7 263	2 351 932	2 351 357	0,02 %
PRODUCTION VENDUE					
De biens : Vente de Palettes	1 093		1 093	1 122	-2,58 %
De services : Produits divers	35 220	27 546	62 766	71 531	-12,25 %
De services : Locations de véhicules	2 410		2 410	2 554	-5,64 %
TOTAL	2 383 392	34 809	2 418 201	2 426 564	-0,34 %

TRANSFERTS DE CHARGES

<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Transf Chèques impayés	1 794 313,84	79141600
Transf charg/ach Marchandises	157 565,24	79160000
Transf Ch Entretien Immeubles	242 256,34	79161200
Transf Ch Entretien Materiels	-7 501,79	79161400
Transf Ch Manutention	1 302,50	79161500
Transf Ch reparation camion	19 072,09	79161600
Transf ch. Formation	209 588,21	79161850
Transf Ch Avt Nature	886 209,35	79164000
Transf Ch Salaires	2 324 006,92	79164100
Transf Ch Sociales	198 182,92	79164200
Transf Ch IDR	203 255,16	79164300
TOTAL	6 028 251	

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		413 769 893
Distributions sur résultats antérieurs		31 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		382 769 893
<i>Variations en cours d'exercice</i>	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations des provisions réglementées	782 954	469 144
Autres variations (Distributions, Résultat de l'exercice)		119 869 635
SOLDE		119 555 825
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		502 325 718

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	185 393 628	54 300 272	131 093 356
Résultat exceptionnel à court terme	1 947 843	1 311 571	636 272
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	-18 601 455	-6 078 329	-12 523 126
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs		-663 133	663 133
RESULTAT COMPTABLE	168 740 016	48 870 381	119 869 635

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et exceptionnel

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE		
ACTIF CIRCULANT		
Créances clients et comptes rattachés	5 594 395	
Autres créances	296 045 007	
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 049 403	40 445 516
Autres dettes	559 684	

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

ENGAGEMENTS DONNES (CAUTIONS BANCAIRES)

<i>Garant</i>	<i>Bénéficiaire</i>	<i>Site concerné</i>	<i>Montant post-index</i>	<i>Date d'émission</i>	<i>Échéance</i>
BNPP	Sarl du BEAU VOIR	ARCONNAY	99 957	11/01/2006	13/01/2018
BNPP	SARL CREATIM	SCHWEIGHOUSE	160 662	04/07/2007	31/05/2017
BNPP	QUARTZ PROPERTIES	VAIRES SUR MARNE	253 629	28/01/2008	01/03/2020
BNPP	SIGPIERRE	CARCASSONNE	40 395	03/03/2008	14/02/2024
BNPP	RHOPIERRE	CARCASSONNE	40 395	03/03/2008	14/02/2024
BNPP	SCI SUD 21	CHENOVE	104 295	25/04/2008	durée indéterminée
BNPP	SCI LE PARC D'AUSSONNE	MONTAUBAN	19 393	09/04/2009	23/05/2018
BNPP	DKR PARTICIPATIONS	THOUROTTE	153 637	15/07/2009	23/10/2017
BNPP	IMMOCHAN	PETITE FORET	212 640	06/04/2010	22/03/2020
BNPP	SCI LES MARAIS	ANDILLY	109 995	15/09/2010	13/06/2019
BNPP	IMMORENTE	LE PONTET	181 569	15/10/2010	01/05/2019
BNPP	IMMORENTE	QUIMPER	86 208	09/12/2010	01/05/2019
BNPP	EFIMMO 1	LUISANT	115 926	15/12/2010	01/05/2019
BNPP	IMMORENTE	CLAIRA	202 974	15/12/2010	08/10/2030
BNPP	SCI MARTIGUES	MARTIGUES	94 361	16/03/2012	15/10/2020
BNPP	SCI BERGERAC LA CAVAILLE NORD	BRIVE	146 313	22/05/2012	30/06/2020
BNPP	SOFIRST	PLOUER	114 276	01/06/2012	17/02/2021
BNPP	SCI MERLI 4	EPINAL 2	122 524	13/06/2012	28/03/2019
BNPP	SAS CECOVILLE	CHAUMONT	96 500	06/07/2012	durée indéterminée
BNPP	SCI AP BERGERAC	MONTCEAU LES MINES	128 264	02/10/2013	11/07/2022
BNPP	DKR PARTICIPATION	GARGES LES GONESSES	180 439	17/03/2014	22/10/2019
BNPP	SO FIRST	NANTERRE	121 500	15/01/2015	01/10/2022
BNPP	STE IMMOBILIERE GPE CASINO	LA RICAMARIE	13 982	23/01/2015	02/03/2025
BNPP	NATEXIS LEASE IMMO	MULHOUSE	45 000	05/04/2016	31/12/2024
BNPP	MERCIALYS	RENNES 2	143 750	22/12/2016	26/07/2026
BNPP	ALTA LES ESSARTS	LES ESSARTS LE ROI	100 000	22/12/2016	28/02/2026
BNPP	LAVAL IMMO	LAVAL	115 000	22/12/2016	30/10/2026
BNPP	SI NO LA	SISTERON	87 500	15/01/2015	01/10/2023
BNPP	DIRECTION GENERALE DES FINANCES		425 632	16/03/2009	durée indéterminée
BNPP	DOUANES		3 000 000	14/04/2011	durée indéterminée
TOTAL			6 716 716		

ENGAGEMENTS RECUS (CAUTIONS BANCAIRES)

<i>Détail des engagements reçus</i>	<i>Montant</i>
Cautions bancaires reçues des fournisseurs dans le cadre des travaux immobiliers	214 983

SITUATION FISCALE LATENTE OU DIFFEREE

<i>Rubriques</i>	<i>Bases échues jusqu'au 31/01/2020</i>	<i>Bases à échéance incertaine ou échues après 31/01/2020</i>	<i>Impôt (Taux : 34.43%)</i>	<i>Impôt (Taux : 28.92%)</i>	<i>Total</i>
IMPOT DÛ SUR :					
Provisions réglementaires :					
Provisions pour hausse de prix					
Provisions pour fluctuation des cours					
Provisions pour investissements					
Amortissements dérogatoires		4 993 596		1 444 148	1 444 148
Subventions d'investissement					
TOTAL ACCROISSEMENTS					1 444 148
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :					
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :					
Congés payés					
Participation des salariés	18 598 000		6 403 291		6 403 291
Organic	196 441		67 635		67 635
TASCOM	416 714		143 475		143 475
Ecart de conversion passif	107 407		36 980		36 980
A déduire ultérieurement :					
Provisions et dépréciations diverses	13 319 901		4 586 042		4 586 042
Provisions pour propre assureur					
Autres : Provisions pour indemnités de départs en retraite		38 718 047		11 197 259	11 197 259
TOTAL ALLEGEMENTS					22 434 682
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE					-20 990 534

IMPOT DÛ SUR :			
Plus-values différées sur instruments de couverture	1 462 927		503 686
CREDIT A IMPUTER SUR :			
Amortissements réputés différés			
Déficits reportables			
Moins-values à long terme			
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE			503 686

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>HOMMES</i>	<i>FEMMES</i>
TITULAIRES D'UN CONTRAT DE TRAVAIL :		
- EMPLOYES	3 044	2 065
- AGENTS DE MAITRISE	890	487
- CADRES	789	388
SANS LA VENTILATION CI-CONTRE :		
- PERSONNEL PRÊTE : 462,33		
- PERSONNEL MIS A DISPOSITION : 465,53		
TOTAL	4 723	2 940