



RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00225

Numéro SIREN : 345 130 512

Nom ou dénomination : GENEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2017 sous le numéro de dépôt 5390



KPMG AUDIT ID
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Génédis S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016
Génédis S.A.S.
ZI route de Paris - 14120 Mondeville
Ce rapport contient 34 pages
Référence : CBD-162-54



KPMG AUDIT ID
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Génédis S.A.S.

Siège social : ZI route de Paris - 14120 Mondeville
Capital social : €. 3 660 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

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

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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.

2 Justification des appréciations

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

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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.

Paris La Défense, le 16 juin 2017

KPMG Audit ID



Caroline Bruno-Diaz
Associée

COMPTES ANNUELS

1. BILAN AU 31/12/2016

1.1. BILAN ACTIF

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	3 508 486	2 299 493	1 208 993	1 374 581
Autres immobilisations incorporelles	1 317 082	1 125 560	191 521	286 433
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	53 037 774	37 819 097	15 218 677	13 628 665
Installations techniques, mat. et outillage	49 360 896	44 032 415	5 328 481	4 677 999
Autres immobilisations corporelles	8 118 170	7 606 508	511 662	786 818
Immobilisations en cours	3 487 281		3 487 281	2 876 581
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	3 262 170	3 045 690	216 480	216 480
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 118 094		1 118 094	1 177 033
ACTIF IMMOBILISE	123 209 952	95 928 764	27 281 188	25 024 590
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	198 655		198 655	233 584
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 192 790	715 988	5 476 803	3 741 919
Autres créances	5 218 851	88 367	5 130 483	6 564 984
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	235		235	106 555
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 692 008		2 692 008	3 398 538
ACTIF CIRCULANT	14 302 539	804 355	13 498 185	14 045 579
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	137 512 492	96 733 119	40 779 373	39 070 169

1.2. BILAN PASSIF

Rubriques	Exercice au 31/12/2016	Exercice au 31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 3 660 000)	3 660 000	3 660 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	215 494	215 494
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	366 000	366 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	200 453	200 288
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 222 403	11 212 965
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 972 016	3 028 241
CAPITAUX PROPRES	15 636 366	18 682 989
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 731 939	992 721
Provisions pour charges	1 621 676	1 530 839
PROVISIONS	3 353 615	2 523 560
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	2 129	2 110
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 640 842	8 803 877
Dettes fiscales et sociales	4 048 891	4 637 536
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 756 380	3 661 739
Autres dettes	8 341 150	758 359
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	21 789 392	17 863 620
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	40 779 373	39 070 169

2. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

	France	Exportation	Exercice au 31/12/2016	Exercice au 31/12/2015
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	82 469 977		82 469 977	85 954 783
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	82 469 977		82 469 977	85 954 783
PRODUITS D'EXPLOITATION			83 895 906	88 350 056
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			749 938	1 597 321
Autres produits			675 991	797 951
CHARGES D'EXPLOITATION			70 770 070	72 072 280
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			55 641 931	56 337 302
Impôts, taxes et versements assimilés			737 061	737 246
Salaires et traitements			5 229 409	5 380 117
Charges sociales			2 836 230	2 878 298
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 686 004	4 339 040
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			439 678	83 157
Dotations aux provisions			563 229	435 098
Autres charges			636 528	1 882 021
RESULTAT D'EXPLOITATION			13 125 837	16 277 777
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				6 519
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				6 519
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			912 123	496 185
Dotations financières aux amortissements et provisions			903 000	494 686
Intérêts et charges assimilées			9 123	1 499
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-912 123	-489 665
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			12 213 714	15 788 111

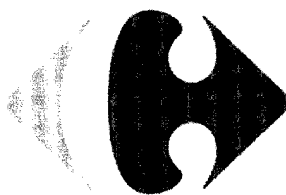
Annexe comptable au 31/12/2016

PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 841 598	2 847 470
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 536	17 546
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 028 331	2 066 764
Reprises sur provisions et transferts de charges	785 731	763 160
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 251 704	1 597 094
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42 937	41 720
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	541 915	937 919
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	666 852	617 454
RESULTAT EXCEPTIONNEL	589 894	1 250 376
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	114 999	164 461
Impôts sur les bénéfices	4 466 206	5 661 062
TOTAL DES PRODUITS	85 737 505	91 204 046
TOTAL DES CHARGES	77 515 101	79 991 080
BENEFICE OU PERTE	8 222 403	11 212 965

ANNEXE COMPTABLE

SAS GENEDIS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016



Carrefour

ANNEXE COMPTABLE

1. DEROGATIONS AUX PRESCRIPTIONS COMPTABLES

Modifications affectant les méthodes d'évaluation et la présentation des comptes

Aucune dérogation significative aux prescriptions comptables.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent, à l'exception d'une évolution résultant de l'application du règlement ANC n° 2015-06 concernant le reclassement des malis techniques.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

NEANT

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES, FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les règles comptables définies dans le règlement ANC n°2014-03, modifié par les règlements ANC n°2015-06 et n°2016-07.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables ;
- Indépendance des exercices.

PRINCIPES GENERAUX

- Immobilisations incorporelles

Fonds de commerce de détail : La valeur des fonds est examinée en fonction de critères fondés sur l'activité et la rentabilité. Une étude est faite pour déterminer la valeur des fonds, sur la base de cash-flows actualisés et une provision est constituée si la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

Les dotations de provisions pour dépréciations comptabilisées à la clôture de l'exercice sont de : 0 euros.

Les logiciels sont amortis sur une durée économique de 3 à 4 ans. Fiscalement, ils sont amortis sur 12 mois par un amortissement dérogatoire.

- **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat plus frais accessoires, hors frais d'acquisition).

Les immobilisations sont amorties en fonction de leur durée de vie économique probable, soit en mode linéaire, soit en mode dégressif, selon le plan d'amortissement suivant, éventuellement complété d'une provision pour dépréciation si la valeur de marché est inférieure à la valeur comptable ou dans le cas de mise au rebut anticipée.

- Constructions : 40 ans.
- Agencements et aménagements de construction : 8 à 20 ans.
- Installations techniques, matériel et outillage : 4 à 8 ans.
- Matériel de transport : 5 ans.
- Matériel informatique : 3 à 5 ans.
- Mobilier de bureau : 5 à 10 ans.

La différence entre la dotation dégressive et la dotation linéaire est traitée en amortissement dérogatoire.

Les actifs dont les perspectives de rentabilité future ne permettent plus de recouvrer leur valeur nette comptable font l'objet d'une dépréciation. Cette dépréciation est déterminée par comparaison entre la VNC de l'actif et sa valeur d'utilité estimée par actualisation de Flux de trésorerie futurs sur la durée d'utilité et de la valeur résiduelle.

Les dotations de provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice sont de : euros.

- **Participations, autres titres immobilisés**

La valeur brute correspond au coût d'acquisition hors frais accessoires.

Ces actifs sont dépréciés au regard de la valeur d'utilité.

La valeur d'utilité est estimée sur la base de prévisions raisonnables d'exploitation.

Lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- **Malis Techniques**

Les malis techniques ont été reclassés selon la nature de l'actif sous-jacent, soit en immobilisations incorporelles, corporelles ou financières.



Le reclassement a été effectué sur la base de la valeur comptable après dépréciation éventuelle déjà existante à la date d'entrée en vigueur du règlement.

- Stocks

NEANT

- Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est constituée selon les critères d'antériorité et/ou de situation du débiteur.

- Achats

NEANT

- **Parties liées**

Au cours de l'exercice, il n'est intervenu aucune transaction significative non conclue à des conditions normales de marché avec des parties liées.

- **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées sont constituées selon les règles fiscales en vigueur.

- **Provisions pour risques et charges**

Les provisions sont comptabilisées lorsqu'à la date de clôture, il existe une obligation actuelle, juridique ou implicite qui résulte d'un fait générateur passé dont le montant peut être estimé de manière fiable et dont il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou contractuel. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables. Les montants sont actualisés lorsque l'effet du passage du temps est significatif.

- **Crédit d'impôt compétitivité emploi**

Dans la continuité des exercices précédents, et pour renforcer sa compétitivité, Carrefour a poursuivi en 2016 ses efforts en terme :

- d'investissements ;
- de recrutements, de formations de ses collaborateurs dans ses points de vente et fonctions de supports.

Le montant du crédit d'impôt Compétitivité Emploi pour l'exercice clos au 31/12/2016 s'élève à 50 979 euros. Il est présenté au crédit de la ligne « impôt sur les bénéfices » dans le compte de résultat de la société.

- **Informations en matière de crédit-bail immobilier**

Les redevances restant à payer ainsi que le prix d'achat résiduel sont :

- Indexés sur la base du dernier indice appliqué par l'établissement prêteur ;
- Actualisés sur la base des taux d'actualisation dépendant de l'année de commencement de contrat.

Lorsque plusieurs dates de levée d'option sont prévues au contrat, le montant des redevances et du prix d'achat restant à payer est déterminé en fonction de la première date d'option.



4. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Sauf indications contraires, les valeurs mentionnées ci-après sont exprimées en euros.

4.1. ACTIF

4.1.1. Immobilisations incorporelles

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentations	Diminutions		Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
			Par virement de poste à poste	Par cession, Mise HS ou mise en équivalence		
Frais établissement						
Fonds acquis ou reçus						
Fonds réévalués en 1976						
Autres immobilisations incorporelles	4 925 409	136 257		236 098		4 825 567
TOTAL	4 925 409	136 257		236 098		4 825 567

4.1.2. Immobilisations corporelles et financières

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentations	Diminutions		Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
			Par virement de poste à poste	Par cession, Mise HS ou mise en équivalence		
Terrains						
Constructions sur sol propre	9 913 331	341 363		131 459		10 123 235
Construction sur sol d'autrui						
Instal générales, agencement	39 519 154	4 008 098		612 713		42 914 538
Installations, matériels	47 840 657	2 313 040		792 800		49 360 896
Autres immos. Corporelles :						
Installations techniques, matériels et outillages						
Matériel de transport	27 139			25 000		2 139
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 005 716	134 001		23 686		8 116 031
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations en cours	2 876 581	5 195 839	4 585 139			3 487 281
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOS CORPORELLES	108 182 576	11 992 341	4 585 139	1 585 657		114 004 121
Participations	3 262 170					3 262 170
Autres immobilisations financières	1 177 033	12 624		71 564		1 118 094
TOTAL IMMOS FINANCIERES	4 439 203	12 624		71 564		4 380 264
TOTAL	112 621 779	12 004 966	4 585 139	1 657 221		118 384 385

4.1.3. Stocks d'immobilisations

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentation	Diminution	Transfert	Valeur brute au 31/12/2016	Provisions	Valeur nette au 31/12/2016
NEANT							
TOTAL							

4.1.4. Amortissements des immobilisations incorporelles

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
Frais établissement						
Fonds acquis ou reçus						
Fonds réévalués en 1976						
Autres immobilisations incorporelles	3 264 394	196 865	36 206			3 425 053
TOTAL	3 264 394	196 865	36 206			3 425 053

4.1.5. Amortissements des immobilisations corporelles

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
Terrains						
Constructions et agencements	35 803 819	2 512 186	496 909			37 819 097
Installations - Matériels	43 162 657	1 569 998	700 240			44 032 415
Autres Immos corporelles	7 246 037	406 955	46 484			7 606 508
TOTAL	86 212 513	4 489 140	1 243 633			89 458 021

4.1.6. Etat des échéances et des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut au 31/12/2016	Moins d'un an	Plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	1 118 094	0	1 118 094
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 118 094		1 118 094
ACTIF CIRCULANT :	14 103 648	13 665 638	438 010
Créances clients	6 192 790	6 192 790	
Etat : impôts et taxes diverses	1 505 454	1 505 454	
Autres créances	3 713 396	3 713 396	
Charges constatées d'avance	2 692 008	2 253 998	438 010
TOTAL	15 221 742	13 665 638	1 556 104
Montants des prêts accordés au cours de l'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

4.1.7. Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	Montants (TTC)
Autres Immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 397 908
Autres créances	69 772
Disponibilités	
TOTAL	2 467 680

4.2. PASSIF

4.2.1. Capital Social

Le capital social est de **3 660 000** euros divisé en **240 000** actions de chacune **15** euros.

Aucune modification sur l'année.

4.2.2. Variation des capitaux propres

Variation des capitaux propres	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Distributions de dividendes	Affectation du résultat N-1	Virement de poste à poste	Apports, fusions	Clôture
Capital	3 660 000							3 660 000
Prime d'émission, fusions, Apport	215 494							215 494
Ecart de réévaluation								
Réserve légale	366 000							366 000
Réserves réglementées								
Autres réserves	200 288	165						200 453
Report à nouveau								
Résultat de l'exercice	11 212 965	8 222 403	165	-11 212 800				8 222 403
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées	3 028 241	666 852	723 078					2 972 016
TOTAL	18 682 989	8 889 420	723 243	-11 212 800				15 636 366

4.2.3. Etat des échéances des dettes

DETTES	Montant brut au 31/12/2016	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	2 129		2 129	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 640 842	5 640 842		
Personnel et comptes rattachés	1 843 303	1 843 303		
Dette sécurité sociale et organismes sociaux	1 156 099	1 156 099		
Dettes fiscales	1 049 490	1 049 490		
Autres dettes	8 341 150	8 341 150		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 756 380	3 756 380		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	21 789 393	21 787 264	2 129	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	28			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9			

4.2.4. Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	Montants (TTC)
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 339 803
Dettes fiscales et sociales	3 003 904
Autres dettes	503 837
Fournisseurs et comptes rattachés Immobilisations	3 483 790
TOTAL	11 331 334

4.2.5. Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Charges constatées d'avance	2 692 008			2 692 008
Produits constatés d'avance				

4.3. RELATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES ET APPARENTEES

	Montants concernant les entreprises liées	Montants concernant les entreprises apparentées
Immobilisations financières :		
- Participations	3 045 690	216 480
- Créances rattachées à des participations		
- Autres titres Immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
-		
-		
Créances :		
- Créances clients et comptes rattachés		
- Autres créances		
- Valeurs mobilières de placement		
- Disponibilités		
-		
-		
Dettes :		
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
- Dettes fournisseurs et compte rattachés		
- Autres dettes		
-		
-		
Charges financières :		
- Intérêts et charges assimilés		
Produits financiers :		
- Produits de participations		
- Produits de créances		
- Intérêts		

Il n'est pas présenté de liste détaillée des transactions significatives effectuées par la société avec des parties liées car celles-ci sont conclues à des conditions normales de marché.

4.4. RESULTAT

4.4.1. Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montants
<u>Répartition par secteur d'activité :</u>	
- Ventes de marchandises en l'état	
- Productions de biens	
- Prestations de services	82 469 977
	82 469 977
<u>Répartition par marché géographique :</u>	
- France	82 469 977
- Etranger	
	82 469 977

4.4.2. Provisions

4.4.2.1. Détail des provisions par nature

	Valeur brute au 31/12/2015	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
Provisions réglementées :	3 028 241	666 852	723 078		2 972 016
- Amortissements dérogatoires	2 825 785	666 852	520 621		2 972 016
- Provisions pour hausse de prix					
- Autres provisions réglementées	202 456		202 456		0
Provisions pour risques et charges :	2 523 561	1 466 229	636 175		3 353 615
- Provisions risque clients					
- Provisions risque fournisseur					
- Provisions risque personnel					
- Provisions risques litige contrats procès					
- Provisions autres risques	1 035 375	1 332 739	636 175		1 731 939
- Provisions charges IDR	1 488 186	133 490			1 621 676
- Autres provisions pour charge					
Provisions pour dépréciation :	3 586 784	439 678	176 417		3 850 045
- Sur immobilisations incorporelles					
- Sur immobilisations corporelles					
- Sur immobilisations financières	3 045 690				3 045 690
- Sur stock					
- Sur actif circulant clients douteux	459 248	430 000	173 260		715 988
- Sur actif circulant fournisseurs divers	81 846	9 678	3 157		88 367
TOTAL	9 138 586	2 572 759	1 535 669		10 175 675
Dont :					
- Exploitation		1 002 907	749 938		
- Financier		903 000			
- Exceptionnel		666 852	785 731		

4.4.2.2. Les indemnités de départ à la retraite et médaille du travail

Une indemnité est versée aux salariés âgés de 62 ans et plus partant à la retraite.

Les engagements correspondant aux droits acquis par le personnel au 31/12/2016 s'élèvent à **1 621 676** euros et sont couverts par des contrats d'assurance souscrits auprès d'organismes extérieurs. Lorsque ces contrats sont inférieurs au montant total de l'engagement (y compris écarts actuariels), une provision correspondant à cet écart est comptabilisée au passif du bilan soit **1 621 676** euros.

Le montant de l'engagement se décompose en :

- **1 547 171** euros au titre des engagements de retraite ;
- **74 505** euros au titre de la médaille du travail.

L'engagement est calculé annuellement par un actuaire, selon la méthode des unités de crédits projetées en tenant compte des hypothèses actuarielles suivantes :

- Taux d'actualisation : **1.21 %**
- Taux d'évolution des salaires : **2.25 %**
- Taux de charges sociales : **45 %**

Hypothèse de calcul sur la base d'un départ à l'initiative du salarié, dans 100 % des cas, tous les départs se font désormais à l'âge du taux plein.



4.4.3. Produits et charges exceptionnels

Produits et charges exceptionnels	Montants
Produits exceptionnels :	1 841 598
- Sur opérations de gestion	
- Rentrées sur créances amorties	27 536
- Produits de cession sur immobilisations incorporelles	830 000
- Produits de cession sur immobilisations corporelles	198 331
- Produits de cession sur immobilisations financières	
- Autres produits sur opérations en capital	
- Reprise et Reliquats amortissements dérogatoires	520 621
- Reprise provisions pour investissements	202 456
- Reprise provisions pour hausse de prix	
- Reprise provisions risques légaux	
- Reprise provisions pour litiges divers	20 000
- Reprise provisions autres risques et charges	42 654
- Reprise provisions dépréciation d'actif	
Charges exceptionnelles :	1 251 704
- Sur opérations de gestion	30 000
- Frais de personnel	
- Amendes et Pénalités	12 937
- Valeur comptable des immobilisations incorporelles cédées	199 892
- Valeur comptable des immobilisations corporelles cédées	342 022
- Valeur comptable des immobilisations financières cédées	
- Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	
- Dotations aux amortissements dérogatoires	666 852
- Dotations provisions pour investissement	
- Dotation provisions pour hausse de prix	
- Provisions pour risques légaux	
- Dotations provisions pour litiges divers	
- Dotations provisions autres risques	
- Dotation provision dépréciation d'actif	



4.4.4. Participation des salariés

La société entre dans le champ de l'accord dérogatoire de la participation groupe dont les éléments de calcul et le périmètre ont été renégociés avec les partenaires sociaux au 30/06/2015.

4.4.5. Impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	12 213 714	4 249 813
Résultat exceptionnel - participation	474 895	96 300
Contribution sociale de 3.3 %		120 092
Contribution 3% dividendes		
Ecart IS N-1		
TOTAL :	12 688 609	4 466 205

Les avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont déduits de l'impôt sur résultat courant.

Les plus ou moins values et les corrections d'ordre fiscal sont retenues en fonction de leur nature.

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

NEANT

5.2. IMMOBILISATIONS EN CREDIT BAIL

	Terrains	Constructions	Installations, matériels, outillages	Autres (Matériel informatique)	Total
Coût d'entrée	170 000	1 248 139	140 000		
Amortissements :		300 318	140 000		
- Cumul exercices antérieurs		269 115	140 000		
- Dotations exercices		31 203			
VALEUR NETTE	170 000	947 821			
Redevances payées					
- Cumul exercices antérieurs		1 056 203	200 630		
- Montant de l'exercice		122 680			
TOTAL		1 056 172	200 630		
Redevances restant à payer					
- A un an au plus		122 188			
- A plus d'un an et moins de 5 ans		425 814			
- A plus de 5 ans					
TOTAL		548 002			

5.3. ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

	Situation en fin d'exercice	Montant de l'impôt
CREANCES :		
Provisions non déductibles l'année de la comptabilisation	3 045 690	1 015 230
Provisions pour dépréciation Immobilisations		
Provisions pour dépréciations actif circulant		
Provisions Risques et Charges	2 192 110	730 703
Participation	114 998	38 333
Provisions pour congés payés		
Contribution sociale de solidarité, taxe sur les grandes surfaces	105 000	35 000
Abattements sur stock		
Fidélité		
Dépréciation sur stock		
TOTAL :	5 457 798	1 819 266
DETTES :		
Provisions Risques et Charges		
Provisions réglementées :		
- Provision pour hausse des prix		
- Amortissements dérogatoires	2 972 016	990 672
Subventions d'équipement		
Plus-values de fusion restant à réintégrer		
Coupons d'obligations non déchus		
TOTAL :	2 972 016	990 672
ELEMENTS A IMPUTER :		
Moins-values à long terme		
Amortissements différés		
Déficits reportables fiscalement		
TOTAL :		
ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE :		
Réserve spéciale des plus-values à long terme		
Provision pour investissement	202 456	67 485
TOTAL :	202 456	67 485

5.4. INCIDENCES DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LE RESULTAT

Incidence des dispositions fiscales sur le résultat	Montants
Résultat net de l'exercice	8 222 403
Impôt sur les bénéfices et contributions additionnelles (y compris impact CICE et CIR)	4 466 206
Résultat avant impôt	12 688 609
<u>Variation des dotations et reprises de provisions réglementées :</u>	-56 225
- Amortissements fiscaux dérogatoires	146 231
- Provision pour hausse des prix	
- Provision pour investissement	-202 456
Résultat avant impôt hors incidences des dispositions fiscales	12 632 384

5.5. VENTILATION DE L'EFFECTIF

Effectifs	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	70	
Agents de maîtrise	12	
Employés, ouvriers	7	
TOTAL :	90	

5.6. ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.6.1. Le droit individuel à la formation (DIF)

Depuis le 01/01/2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) a remplacé le Droit Individuel à la Formation (DIF). Le CPF permet à tout salarié de se constituer un capital de temps de formation qu'il pourra utiliser à son initiative avec ou sans l'accord de son employeur selon que la formation a lieu ou non sur le temps de travail.

En l'absence d'un accord triennal, les coûts de formation réalisés dans le cadre du CPF sont pris en charge par l'OPCA. Le compteur des heures du CPF est tenu par la caisse des dépôts et consignations. L'entreprise n'ayant pas accès à ces informations, elles ne peuvent pas être indiquées dans l'annexe comptable.

5.6.2. Les engagements divers

5.6.2.1. Les engagements liés à la responsabilité d'associé

Engagements	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	TOTAL
Engagements liés à la responsabilité d'associé (1)	NEANT				
TOTAL :					

(1) La quote-part de la société dans l'actif de ces SNC ou SC est de :

5.6.2.2. Les engagements donnés et les engagements reçus

Engagements donnés	Total	Moins d'1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés à la trésorerie :				
- Cautions				
- Nantissements	646 047	98 565	547 482	
- Autres				
Liés aux acquisitions de titres :				
- Engagements d'achats de titres				
- Garanties de passifs	500 000			500 000
- Engagement vente de titres				
Liés aux acquisitions de fonds :				
- Engagements d'achat de fonds				
- Engagements de vente de fonds				
Liés aux locations	25 809 578	10 189 103	15 479 463	141 012
Liés aux prestations de services				
Liés à l'exploitation / à l'immobilier / l'expansion				
TOTAL	26 955 625	10 287 668	16 026 945	641 012
Engagements reçus	Total	Moins d'1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés à l'exploitation / à l'immobilier / l'expansion				
Créances garanties				
Liés aux acquisitions de titres :				
- Options d'achat de titres				
Liés aux acquisitions de biens immobiliers :				
- Options de biens immobiliers				
Liés aux acquisitions de fonds :				
- Engagements de ventes de fonds				
Liés aux locations				
Liés aux locations gérance				
TOTAL				

5.7. IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de :

CARREFOUR SA

Au capital de 1 890 587 885 euros

Ayant son siège social à : BOULOGNE BILLANCOURT Cedex (92100)

33, avenue Emile Zola

R.C.S NANTERRE B 652 014 051

5.8. INTEGRATION FISCALE

Notre société est intégrée fiscalement depuis le *01/01/2001* dans Carrefour SA.

L'impôt constaté par notre société est celui qu'elle aurait supporté si elle était restée imposée séparément.

Cet impôt est détaillé au point 4.4.5.

5.9. TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

H:\Autres_Activites\Societes Commerciales\Compta Cash\FR830 STE GENEDIS\FR830
BILAN\FR830 CONSO\ANNEXE\2016\5.9 TABLEAU DES FILIALES ET PART.xlsx

5.9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

PARTICIPATIONS	CAPITAL	AUTRES CAPITAUX PROPRES	QUOTE PART CAPITAL DETENU	VALEUR TITRES BRUTE	VALEUR TITRES NETTE	PRETS ET AVANCES CONSENTIES	CAUTIONS ET AVALS FOURNIS	CHIFFRE D'AFFAIRE DERNIER EXERCICE	RESULTAT DERNIER EXERCICE	DIVIDENDES ENCAISSES	OBSERVATIONS
A - RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES PARTICIPATIONS DONT LA VALEUR D'INVENTAIRE EXCEDE 1% DU CAPITAL DE LA SOCIETE ASTREINTE A PUBLICATION											
1) FILIALES (50% au moins capital)											
GAMACASH	1 007 500,00	-1 671 871,00	100,00	3 045 690,00	0,00			47 790 930,00	-1 057 933,00		
2) PARTICIPATIONS (de 10 à 49% capital)											
<u>Participations françaises</u>											
PROMOTRECOR	402 000,00		24,00	96 480,00	96 480,00			5 906 424,00	65 998,00		
CALIMA DISTRIBUTION	300 000,00		24,00	120 000,00	120 000,00			14 209 115,00	10 031,00		
<u>Participations étrangères</u>											
B - RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
FILIALES FRANCAISES											
FILIALES ETRANGERES											
PARTICIPATIONS FRANCAISES											
PARTICIPATIONS ETRANGERES											
	1 709 500	-1 671 871	148	3 262 170	216 480	0	0	67 906 469	-981 904	0	

GENEDIS

SAS au capital de 3.660.000 euros
Siège social : Z.I. Route de Paris - 14120 MONDEVILLE
345 130 512 RCS CAEN

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, approuvant la proposition du président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice social clos le 31 décembre 2016, soit 8.222.403,24 euros, au compte « Autres Réserves », qui est ainsi porté à un solde créditeur de 8.422.855,90 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'associé unique prend acte de ce qu'il lui a été rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et les revenus éligibles à la réfaction visée à l'article 158.3-2° du CGI, ont été, par action, les suivants :

Exercice	Dividende distribué Par action	Revenu éligible à la réfaction visée à l'article 158.3-2° du CGI
2013	47,04 €	47,04 €
2014	46,51 €	46,51 €
2015	46,72 €	46,72 €

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

POUR COPIE CONFORME