



RCS : BAR LE DUC

Code greffe : 5501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BAR LE DUC atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 40065

Numéro SIREN : 443 225 362

Nom ou dénomination : SARL ENTREPRISE VARNEROT

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2017 sous le numéro de dépôt B2017/000176

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
BAR-LE-DUC

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/000176**
n° de gestion : **2002B40065**
n° SIREN : **443 225 362 RCS Bar le Duc**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Bar-le-Duc certifie avoir procédé le 24/01/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

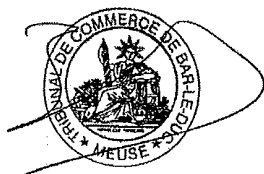
SARL ENTREPRISE VARNEROT - Société à responsabilité limitée
8 avenue Pierre Goubet 55840 Thierville-sur-meuse -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



122333

ENTREPRISE VARNEROT

Société à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 euros

Siège social : 8 avenue Pierre Goubet
55840 THIERVILLE SUR MEUSE (Meuse)

443 225 362 R.C.S. BAR LE DUC



Exercice clos le 30 juin 2016



Bilan actif
◆
Bilan passif
◆
Compte de résultat
◆
Rapport de gestion
◆
Proposition d'affectation du résultat
◆
Résolution d'affectation du résultat votée

certifié conforme
A handwritten signature in black ink, appearing to be "certifié conforme", written over a horizontal line.

BILAN ACTIF

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

ACTIF		Exercice N 30/06/2016 12		Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	2 657	2 657		629	629- 100.00-
	Fonds commercial (1)	55 735		55 735	55 735	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	1 099 110	214 622	884 488	921 088	36 600- 3.97-
	Installations techniques, matériel et outillage	579 523	510 113	69 410	110 865	41 455- 37.39-
	Autres immobilisations corporelles	69 314	63 977	5 338	8 093	2 755- 34.05-
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	45 780		45 780	40 780	5 000 12.26
	Total II	1 852 119	791 369	1 060 750	1 137 189	76 439- 6.72-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	68 174		68 174	47 634	20 540 43.12
	En-cours de production de biens	105 281		105 281	208 053	102 771- 49.40-
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	555 469	14 379	541 091	630 767	89 677- 14.22-
	Autres créances	106 621		106 621	108 771	2 150- 1.98-
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	71 768		71 768	29 521	42 247 143.11
	Charges constatées d'avance (3)	36 641		36 641	32 540	4 101 12.60
	Total III	943 955	14 379	929 576	1 057 286	127 710- 12.08-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 796 074	805 748	1 990 326	2 194 475	204 149- 9.30-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

45 780

14

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2016-12	Exercice N-1 30/06/2015-12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	7 500	7 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	750	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	251 247	251 247		
	Report à nouveau	629 529	66 441	563 088	847.49
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	326 576	563 088	236 512	42.00
	Subventions d'investissement	90 121	96 780	6 658	6.88
	Provisions réglementées				
	Total I	606 487	273 252	333 234	121.95
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 046 988	1 005 120	41 867	4.17
	Concours bancaires courants	109 651	291 110	181 459	62.33
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		17 886	17 886	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 063	267 378	92 685	34.66
	Dettes fiscales et sociales	953 610	780 604	173 006	22.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	126 501	105 630	20 872	19.76
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 596 813	2 467 728	129 085	5.23
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 990 326	2 194 475	204 149	9.30

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

935 059

1 650 845

LM



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	143 951		143 951	88 028	55 923	63.53
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 231 345		2 231 345	2 438 079	206 734	8.48
Chiffre d'affaires NET	2 375 296		2 375 296	2 526 107	150 811	5.97
Production stockée			102 771	7 731	95 040	NS
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			5 954	2 767	3 187	115.20
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 446	9 283	2 837	30.57
Autres produits			2 892	173	2 719	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 287 817	2 530 599	242 782	9.59
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			322 009	363 039	41 031	11.30
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			20 540	46 927	67 467	143.77
Autres achats et charges externes *			755 070	848 611	93 542	11.02
Impôts, taxes et versements assimilés			26 388	26 301	87	0.33
Salaires et traitements			851 736	1 130 202	278 466	24.64
Charges sociales			514 228	495 125	19 103	3.86
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			91 614	101 737	10 123	9.95
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			14 379		14 379	
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 739	14 299	11 560	80.84
Total des Charges d'exploitation (II)			2 557 622	3 026 241	468 620	15.49
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			269 805	495 642	225 837	45.56
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2016 12	30/06/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		37	37	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		37	37	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	47 541	70 226	22 685	32.30
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	47 541	70 226	22 685	32.30
2. Résultat financier (V-VI)	47 541	70 189	22 648	32.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	317 346	565 832	248 486	43.92
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 363	1 515	3 848	254.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 658	6 658		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	12 022	8 173	3 848	47.08
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 251	5 429	15 822	291.42
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	21 251	5 429	15 822	291.42
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 230	2 744	11 974	436.34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 299 838	2 538 810	238 971	9.41
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 626 414	3 101 897	475 483	15.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	326 576	563 088	236 512	42.00

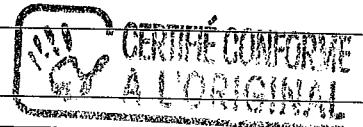
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

51 819 48 693

UM

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 990 325.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 375 295.57 Euros et dégageant un déficit de 326 575.79- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La SARL ENTREPRISE VARNEROT a été placée en procédure de redressement judiciaire en date du 22 juin 2015. Par jugement du 18 novembre 2016, le Tribunal de Bar-le-Duc a prononcé l'adoption du plan de redressement de la société pour un passif global de 2 982 789,23 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

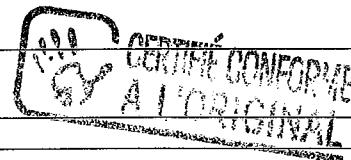
Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 42 933 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016.

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

Vn



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 392		
Constructions sur sol d'autrui	1 099 110		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	570 135		9 388
Installations générales agencements aménagements divers	11 211		
Matériel de transport	38 534		170
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 783		617
TOTAL	1 737 773		10 174
Prêts, autres immobilisations financières	40 780		5 000
TOTAL	40 780		5 000
TOTAL GENERAL	1 836 945		15 174

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			58 392	
Constructions sur sol d'autrui			1 099 110	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			579 523	
Installations générales agencements aménagements divers			11 211	
Matériel de transport			38 704	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 400	
TOTAL			1 747 947	
Prêts, autres immobilisations financières			45 780	
TOTAL			45 780	
TOTAL GENERAL			1 852 119	

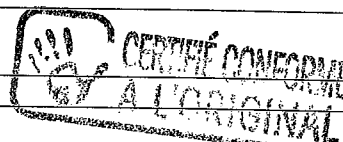
Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 029	629		2 657
Constructions sur sol d'autrui	178 022	36 600		214 622
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	459 270	50 843		510 113
Installations générales agencements aménagements divers	6 181	1 280		7 460
Matériel de transport	38 355	203		38 557
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 900	2 059		17 959
TOTAL	697 727	90 985		788 712
TOTAL GENERAL	699 756	91 614		791 369

LM

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016



Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	629				
Constructions sur sol d'autrui	36 600				
Instal.techniques matériel outillage indus.	50 843				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 280				
Matériel de transport	203				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 059				
TOTAL	90 985				
TOTAL GENERAL	91 614				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		14 379			14 379
TOTAL		14 379			14 379
TOTAL GENERAL		14 379			14 379
Dont dotations et reprises d'exploitation		14 379			

Etat des échéances des créances et des dettes

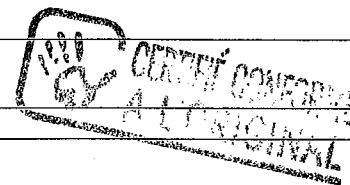
Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	45 780	45 780	
Autres créances clients	555 469	555 469	
Impôts sur les bénéfices	52 439	52 439	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 558	25 558	
Débiteurs divers	28 624	28 624	
Charges constatées d'avance	36 641	36 641	
TOTAL	744 512	744 512	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	109 651	109 651		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 046 988	193 026	414 076	439 886
Fournisseurs et comptes rattachés	360 063	199 077	160 986	
Personnel et comptes rattachés	73 147	73 147		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	565 689	107 243	458 446	
Taxe sur la valeur ajoutée	303 126	114 766	188 360	
Autres impôts taxes et assimilés	11 648	11 648		
Autres dettes	126 501	126 501		
TOTAL	2 596 813	935 059	1 221 868	439 886

ma

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016



Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	7 500			7 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

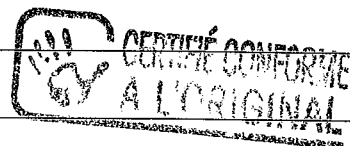
Les travaux en-cours comptabilisés à la date de clôture de l'exercice sont évalués en fonction du pourcentage d'avancement des chantiers concernés.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	43 467
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 728
Dettes fiscales et sociales	53 085
Total	116 281

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016



Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	36 641
Total	36 641

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

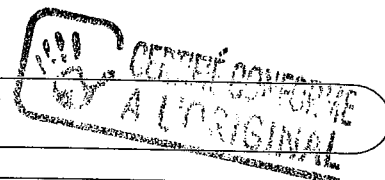
Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 457 053
Intérêts non échus des emprunts	176 747	
Caution marché public retenue	17 149	
Contregarantie sur engagement par signature	10 157	
Hypothèque sur bail	1 000 000	
Nantissement de l'outillage et du matériel	253 000	
Total (1)		1 457 053

Engagements reçus

Caution solidaire VARNEROT Samuel	24 300
Caution solidaire SCI FONTAINE	1 000 000
Garantie BPI France Financement 70 %	
Caution solidaire VARNEROT Michaël	233 400
Caution solidaire VARNEROT Samuel	60 000
Garantie BPI France Financement 40 %	
Total	1 317 700

LM



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			14 100	201 133	215 233
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			5 750	23 450	29 200
Total			5 750	23 450	29 200
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			7 682	85 826	93 508
- exercice			4 123	47 609	51 732
Total			11 805	133 435	145 240
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			2 914	46 011	48 925
- entre 1 et 5 ans			243	63 441	63 684
Total			3 157	109 452	112 608
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				58	58
- entre 1 et 5 ans			84	11 258	11 342
Total			84	11 316	11 399

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Suivant l'Article L.123-13 du Code de Commerce, le montant du passif social s'élève à 20 435 € correspondant à la valeur actuelle probable des engagements retraite au 30 juin 2016, pour le collège "Cadres" uniquement.

Le contrat de prévoyance souscrit par la société auprès de la PRO BTP garantie les indemnités de fin de carrière pour le collège "Ouvriers".

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	16 838
30 à 39 ans	21 à 30 ans	3 597
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		20 435

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge légal (60 - 62 ans)
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation : 1.49 %

VM

ENTREPRISE VARNEROT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 7 500.00 EURO

Siège social : 8 avenue Pierre Goubet

55840 THIÉRVILLE SUR MEUSE

443 225 362 RCS BAR LE DUC



RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS **DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 DÉCEMBRE 2016

Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2016, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Il vous sera également donné lecture des rapports du commissaire aux comptes.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 2 375 296 € contre 2 526 107 € pour l'exercice précédent, soit une diminution de 5.97 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 2 557 622 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 105 993 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 1 625 326 € à 1 365 963 €, soit une diminution de 15.96 %.

Le résultat d'exploitation ressort à -269 805 € contre -495 642 € pour l'exercice précédent, marquant une progression de 45.56 %.

Le résultat financier, d'un montant de -47 541 €, contre -70 189 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de -317 346 €, contre -565 832 € au 30 juin 2015.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -9 230 €, contre 2 744 € pour l'exercice précédent.

En conséquence du résultat fiscal, il n'a pas été provisionné d'impôt sur les bénéfices pour cet exercice.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat déficitaire de -326 576 €.

Ce résultat se trouve en progression de 42.00 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par une perte de -563 088 €.



Dettes fournisseurs

Nous vous présentons la décomposition du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance (C.Com. Art. L. 441-6-1 et D. 441-4 ; LME art. 24-II) pour les deux derniers exercices.

Exercice	Factures à 30 jours	Factures de 30 à 60 jours	Factures à + de 60 jours
N	15 945.75 €	30 682.61 €	287 392.66 €
Exercice	Factures à 30 jours	Factures à 45 jours	Factures à + de 60 jours
N -1	70 805.32 €	4 665.69 €	167 593.69 €

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Malgré les difficultés rencontrées au cours du dernier exercice, nous gardons cependant bon espoir face à l'avenir et avons d'ores et déjà pris des mesures tant au plan commercial qu'au niveau de la gestion, en vue d'améliorer la rentabilité de notre activité.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Par jugement du 18 novembre 2015, le Tribunal de Grande Instance de BAR LE DUC a arrêté le plan de redressement à l'égard de la société.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un déficit de 326 575.79 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- de prendre en compte le montant s'élevant à -629 528.93 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", débiteur d'un pareil montant,
- et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à -956 104.72 €
au compte "Report à Nouveau"



Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Conventions réglementées

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L.223-19 et suivants du Code de commerce.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 juin 2016.

La gérance

A large, stylized handwritten signature in black ink.

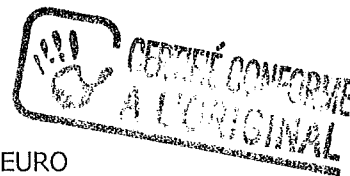
ENTREPRISE VARNEROT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 7 500.00 EURO

Siège social : 8 avenue Pierre Goubet

55840 THIERVILLE SUR MEUSE

443 225 362 RCS BAR LE DUC



TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
30 DÉCEMBRE 2016

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2016, s'élevant à 326 575.79 €, de la manière suivante :

- de prendre en compte le montant s'élevant à -629 528.93 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", débiteur d'un pareil montant,
- et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à -956 104.72 €
au compte "Report à Nouveau"

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme

La Gérance

A large, stylized handwritten signature in black ink.

VARNEROT

Société A Responsabilité Limitée

au capital de 7 500 €

86, avenue Pierre Goubet

55840 THIERVILLE SUR MEUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2016

Monsieur le Gérant,
Mesdames,
Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 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 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.



Siège : 109 boulevard d'Haussonville - CS 44112 - 54041 Nancy Cedex
Tél : 03 83 27 92 95 - Fax : 03 83 28 40 50 - Courriel : yzicoaudit@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

Les implantations YZICO

Nancy - Paris - Metz - Haguenau - Saint-Dizier - Chaumont - Sarreguemines - Verdun
Bar-le-Duc - Toul - Sarrebourg - Langres - Remiremont - Commercy - Briey - Saint-Mihiel

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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Notre appréciation des clients et provisions pour dépréciation s'est fondée sur :

- L'obtention des éléments probants justifiant les soldes et les provisions constituées ;
- L'analyse du contrôle interne avec la réalisation de tests de conformité ;
- L'analyse des réponses aux confirmations directes ;
- Les travaux sur le respect de la séparation des exercices ;
- L'analyse de l'ancienneté des créances, ainsi que de la couverture du risque de non recouvrement afin de s'assurer du caractère raisonnable des provisions constituées.

Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation des stocks et encours ainsi que des provisions pour dépréciation s'est fondée sur :

- L'obtention des éléments probants fournis par la société ;
- L'analyse du caractère approprié des méthodes de valorisation et travaux de vérification par tests.

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.

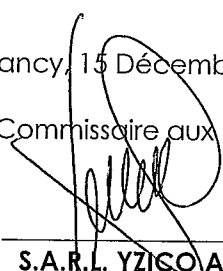
III – Vérifications et informations spécifiques

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 Gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nancy, 15 Décembre 2016

Le Commissaire aux Comptes


S.A.R.L. YZICO AUDIT
Représentée par Patrick Marjollet

BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISÉ	Exercice N		Exercice N-1	
	Brut	Net	Brut	Net
Capital souscrit non appelé (1)				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 657	2 657	629	629-100.00-
Fonds commercial (1)	55 735	55 735	55 735	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 099 110	884 488	922 088	36 600-3.97-
Installations techniques, matériel et outillage	579 523	510 113	110 865	41 455-37.39-
Autres immobilisations corporelles	69 314	5 338	8 093	2 755-34.05-
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances attachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45 780	45 780	40 780	5 000-12.26
Total II	552 119	1 050 750	1 376 185	176 439-65.72-
Stocks et en cours				
Matières premières, approvisionnements	68 174	68 174	47 634	20 540-43.12
En-cours de production de biens	105 281	105 281	208 053	102 771-49.40-
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	555 469	541 091	630 767	89 677-14.22-
Autres créances	106 621	106 621	108 771	2 150-1.98-
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	71 768	71 768	29 521	42 247-143.11
Disponibilités	36 641	36 641	32 540	4 101-12.60
Charges constatées d'avance (3)				
Total III	943 955	929 576	1 057 286	127 710-12.03-
Comptes de Régularisation				
Frais d'émission d'emprunt à éaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 726 071	8 557 708	10 500 565	2 194 475

(1) Dont dédit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

45 780

SECIENEST



BILAN PASSIF

CAPITAUX PROPRES	Exercice N		Exercice N-1	
	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2015	%
Capital (Dont versé :)	7 500	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	750	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	251 247	251 247	251 247	
Autres réserves	629 529	66 441-	553 089-847.49-	
Report à nouveau				
Resultat de l'exercice (Rendite ou Perte)	226 576	393 188	236 512	122.00
Subventions d'investissement	90 121	96 780	6 659-	6.88-
Provisions réglementées				
Total I	606 487	773 257	333 241	121.95
Autres FONDs PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total II				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Total III				
DETTES (1)				
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	1 046 988	1 005 120	41 867	4.17
Emprunts auprès d'établissements de crédit	109 651	291 110	181 459-	62.33-
Concours bancaires courants				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 885		17 886-	100.00-
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 063	267 378	92 685	34.66
Dettes fiscales et sociales	953 610	780 604	173 006	22.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	126 501	105 630	20 872	19.76
Produits constatés d'avance (1)				
Total IV	2 596 813	2 467 728	229 085	5.22
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 900 126	2 154 475	214 746	9.30

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

935 059 1 650 845

SECIENEST

Dossier N° 059893 en Elwan.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 10/06/2016		Exercice N° 12/06/2015		Exercice N° 12/06/2015	
	France	Exportation	Total	Total	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	143 951		143 951	88 028	55 923	63.53
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 231 345		2 231 345	2 438 079	206 734	8.48
Chiffre d'affaires NET	2 375 296		2 375 296	2 526 107	250 811	9.97
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (1)	2 375 296		2 375 296	2 526 107	250 811	9.97
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (2)	2 129 822		2 129 822	2 438 079	146 822	5.81
1 - Résultat d'exploitation (1-II)	245 474		245 474	98 028	103 989	4.16
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SECRET



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 10/06/2016		Exercice N° 12/06/2015		Exercice N° 12/06/2015	
	France	Exportation	Total	Total	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2 - Résultat financier (V-VI)						
3 - Résultat courant avant impôts (II-III-V-VI)						
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4 - Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I-III-V-VII)						
Total des charges (II-IV-VI-VIII-IX-X)						
5 - Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)						

* Y compris : Revenues de crédit bail immobilier
(3) Dont produits rattachés à des exercices antérieurs
(4) Dont charges rattachées à des exercices antérieurs

Dossier N° 059593 en Europe

SECRET

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 990 325.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 375 295.57 Euros et dégageant un déficit de 326 575.79- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La SARL ENTREPRISE VARNEROT a été placée en procédure de redressement judiciaire en date du 22 juin 2015. Par jugement du 18 novembre 2016, le Tribunal de Bar-le-Duc a prononcé l'adoption du plan de redressement de la société pour un passif global de 2 982 789,23 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -
(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 42 933 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016.

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



SEGENEST

Dossier N° 05993 en E&F

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	58 392	
Constructions sur sol d'autrui	1 099 110		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	570 135		9 388
Installations générales agencements aménagements divers	11 211		
Matériel de transport	38 534		170
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 783		617
TOTAL	1 737 773		10 174
Prêts, autres immobilisations financières	40 780		5 000
TOTAL	40 780		5 000
TOTAL GENERAL	1 836 945		15 174

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		58 392	
Constructions sur sol d'autrui			1 099 110	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			579 523	
Installations générales agencements aménagements divers			11 211	
Matériel de transport			38 704	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 400	
TOTAL			1 747 947	
Prêts, autres immobilisations financières			45 780	
TOTAL			45 780	
TOTAL GENERAL			1 852 119	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	629		2 657
Constructions sur sol d'autrui	178 022	36 600		214 622
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	459 270	50 843		510 113
Installations générales agencements aménagements divers	6 181	1 280		7 460
Matériel de transport	38 355	203		38 557
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 900	2 059		17 959
TOTAL	697 727	90 985		788 712
TOTAL GENERAL	699 756	91 614		791 369

SEGENEST

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
Autres immob. incorporelles TOTAL	629			Reprises
Constructions sur soi d'autrui	36 600			
Instal. techniques matériel outillage indus.	50 843			
Instal. générales agenc. aménag. divers	1 280			
Matériel de transport	203			
Matériel de bureau informatique mobilier	2 059			
TOTAL	90 985			
TOTAL GENERAL	91 614			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		14 379			14 379
TOTAL		14 379			14 379
TOTAL GENERAL		14 379			14 379
Dont dotations et reprises d'exploitation		14 379			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	45 780	45 780	
Autres créances clients	555 469	555 469	
Impôts sur les bénéfices	52 439	52 439	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 558	25 558	
Débiteurs divers	28 624	28 624	
Charges constatées d'avance	36 641	36 641	
TOTAL	744 512	744 512	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes eis crédit à 1 an maximum à l'origine	109 651	109 651		
Emprunts et dettes eis crédit à plus de 1 an à l'origine	1 046 988	193 026	414 076	439 886
Fournisseurs et comptes rattachés	360 063	199 077	160 986	
Personnel et comptes rattachés	73 147	73 147		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	565 689	107 243	458 446	
Taxe sur la valeur ajoutée	303 126	114 766	188 360	
Autres impôts taxes et assimilés	11 648	11 648		
Autres dettes	126 501	126 501		
TOTAL	2 596 813	935 059	1 221 868	439 886



SEGENEST

Dossier N° 09959 en Enna.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		En fin
		Au début	Créés	
PARTS SOCIALES	1.0000	7 500		7 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Les travaux en-cours comptabilisés à la date de clôture de l'exercice sont évalués en fonction du pourcentage d'avancement des chantiers concernés.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	43 467
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 728
Dettes fiscales et sociales	53 085
Total	116 281

SEGENEST

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges d'exploitation	Charges constatées d'avance	Montant
Total		36 641
		36 641

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

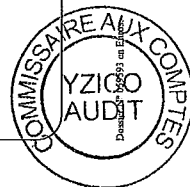
Engagements financiers
(PCG Art. 331-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 457 053
Intérêts non échus des emprunts	176 747	
Caution marché public retenue	17 149	
Contregarantie sur engagement par signature	10 157	
Hypothèque sur bail	1 000 000	
Nantissement de l'outillage et du matériel	253 000	
Total (1)		1 457 053

Engagements reçus

Caution solidaire VARNEROT Samuel	24 300
Caution solidaire SCI FONTAINE	1 000 000
Garantie BPI France Financement 70 %	
Caution solidaire VARNEROT Michaël	233 400
Caution solidaire VARNEROT Samuel	60 000
Garantie BPI France Financement 40 %	
Total	1 317 700



SEGENEST

Dossier N° 00959 en Europe

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art. 531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			14 100	201 133	215 233
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			5 750	23 450	29 200
Total			5 750	23 450	29 200
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			7 682	85 826	93 508
- exercice			4 123	47 609	51 732
Total			11 805	133 435	145 240
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			2 914	46 011	48 925
- entre 1 et 5 ans			243	63 441	63 684
Total			3 157	109 452	112 608
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			84	58	58
- entre 1 et 5 ans			84	11 258	11 342
Total			84	11 316	11 399

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Suivant l'Article L.123-13 du Code de Commerce, le montant du passif social s'élève à 20 435 € correspondant à la valeur actuelle probable des engagements traités au 30 juin 2016, pour le collège "Cadres" uniquement.
Le contrat de prévoyance souscrit par la société auprès de la PRO BTP garantit les indemnités de fin de carrière pour le collège "Ouvriers".

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	16 838
30 à 39 ans	21 à 30 ans	3 597
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		20 435

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge légal (60 - 62 ans)
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation : 1,49 %

SEGENEST