



RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00024

Numéro SIREN : 309 410 025

Nom ou dénomination : PLEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2017 sous le numéro de dépôt 6024

PLEDIS
Société par actions simplifiée au capital de 47.124 euros
Siège social : Zone d'Activités Commerciales du Plateau
22190 PLERIN
RCS SAINT BRIEUC 309 410 025

**PROCES-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 2 JUIN 2017**

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

.../...

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, de la manière suivante :

- Aux actionnaires à titre de dividendes, à concurrence de <i>Soit un dividende de 551,95 euros par action,</i>	1.700.000 €
- Le solde au poste « Autres réserves » <i>Poste qui s'élève à la somme de 10.082.579,56 euros.</i>	124.962,56 €
TOTAL	1.824.962,56 €

Ainsi chacune des 3.080 actions reçoit un dividende de 551,95 Euros (valeur arrondie) mis en paiement immédiatement.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 158-3 2° et 4° du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que ce dividende ouvre droit à un abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant uniquement au profit de personnes physiques. Ainsi, le dividende s'élevant à 551,95 Euros (valeur arrondie) par action, il ouvre droit à un abattement de 220,78 Euros (valeur arrondie) par action.

L'Assemblée Générale prend également acte qu'en application des dispositions de l'article 117 quater du même Code, les personnes physiques sont soumises, au titre de la présente distribution, à un prélèvement obligatoire non libératoire de 21 %, lequel sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

Enfin, les contributions et prélèvements sociaux dus au titre de cette distribution font l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale. Le paiement à la source doit être versé dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement de la distribution.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est proposé de constater que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :



Exercice	Dividende par action	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31/01/2014	582,52 Euros	1.165,04 Euros	1.792.996,56 Euros
31/01/2015	681,82 Euros	1.363,64 Euros	2.098.636,36 Euros
31/01/2016	883,12 Euros	1.766,24 Euros	2.718.233,86 Euros

.../...

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'assemblée générale en date du 2 juin 2017.

Certifiée conforme
Le Président



PLEDIS

Société par actions simplifiée au capital de 47.124 euros

Siège social : Zone d'Activités Commerciales du Plateau

22190 PLERIN

RCS SAINT BRIEUC 309 410 025

BILAN

COMPTE DE RESULTATS

ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 JANVIER 2017

Certifiés conformes

Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'Le Président'.

Sommaire

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Détail des comptes de produits	57
 ANALYSE ECONOMIQUE	 59
Résultat comparatif 1/2	60
Résultat comparatif 2/2	61
Soldes Intermédiaires de Gestion	62
Détermination de la Capacité d'Autofinancement	63
Tableau des Emplois et Ressources	64
Tableau de Financement	65
Flux de trésorerie (MBA)	66
7 ratios financiers	67
Tableau des résultats sur 5 ans	68
 ETATS FISCAUX COMPLEMENTAIRES	 69
Détermination du Résultat Fiscal	70
Suivi des déficits	71
Renseignements divers	73
Plus et Moins-values	74
Détail des immobilisations cédées	75
Affectation des plus-values	76
Suivi des moins-values	77
Affectation plus-values LT	78
Valeur ajoutée	79
 TABLEAUX ACDLEC	 80
ACDLEC - Renseignements divers	81
ACDLEC - Tableau synthétique	82
ACDLEC - Tableau ventilé par rayons	83
 IMMOBILISATIONS	 91

Etats financiers au 31/01/2017

BILAN

Bilan Actif

		31/01/2017			31/01/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	279 107	272 932	6 175	9 199
	Fonds commercial (1)	1 120 187		1 120 187	1 120 187
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	390 865	44 403	346 462	352 831
	Constructions	11 810 846	8 340 726	3 470 120	3 228 308
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 233 778	1 765 811	467 967	372 118
	Autres immobilisations corporelles	947 624	734 152	213 472	223 920
	Immobilisations en cours				30 841
	Avances et acomptes	22 844		22 844	22 695
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	786 380	135 310	651 070	783 538
	Créances rattachées à des participations	784 364	30 000	754 364	731 306
	Autres titres immobilisés	1 063 197		1 063 197	1 055 241
	Prêts	56 173		56 173	56 173
	Autres immobilisations financières	678 363		678 363	685 566
TOTAL (II)		20 173 728	11 323 334	8 850 394	8 671 923
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	51 358		51 358	47 887
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 375 762	351 857	6 023 905	5 755 012
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 855		2 855	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	258 504	6 152	252 352	207 161
	Autres créances	2 094 733	6 046	2 088 687	2 169 202
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 741 350		1 741 350	2 652 230
	DISPONIBILITES	2 173 320		2 173 320	2 787 535
	Charges constatées d'avance	448 371		448 371	439 135
	TOTAL (III)	13 146 253	364 055	12 782 198	14 058 162
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 319 981	11 687 389	21 632 592	22 730 085
(1) dont droit au bail				170 000	170 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 488 900	1 473 044
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/01/2017	31/01/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	47 124	47 124
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495 078	495 078
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 713	4 713
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 957 617	10 852 246
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 824 963	1 825 371
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	2 117	3 517
	Provisions réglementées	180 966	163 960
	Total des capitaux propres	12 512 578	13 392 010
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	120 561	131 022
	Total des provisions	120 561	131 022
	DETTE FINANCIERE		
DETTE (1)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 635 655	591 168
	Emprunts et dettes financières divers	35 054	34 904
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 609	9 171
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 726 951	4 992 935
	Dettes fiscales et sociales	3 015 435	2 934 467
	DETTE DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	97 140	83 795
TOTAL PASSIF	Autres dettes	480 758	560 613
	Produits constatés d'avance (1)	853	
	Total des dettes	8 999 453	9 207 053
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	21 632 592	22 730 085
Total du bilan en centimes		21 632 592,13	22 730 084,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		8 170 416	8 772 168
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		649 258	652

Etats financiers au 31/01/2017

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

1/2

				31/01/2017	31/01/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	86 409 268		86 409 268	84 371 475
	Production vendue (Biens)	54 644		54 644	47 264
	Production vendue (Services et Travaux)	887 600		887 600	880 580
	Montant net du chiffre d'affaires	87 351 512		87 351 512	85 299 320
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 667	40 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			371 883	383 594
	Autres produits			56 604	14 021
	Total des produits d'exploitation (1)			87 783 666	85 736 935
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			66 436 722	64 884 976
	Variation de stock			(277 019)	(173 976)
	Achats de matières et autres approvisionnements			301 721	231 023
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			7 754 578	7 623 722
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 050 623	1 073 475
	Salaires et traitements			6 248 527	5 921 317
	Charges sociales du personnel			2 367 620	2 248 343
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			981 286	1 119 036
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			364 055	355 422
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			6 000	4 000
	Autres charges			11 073	19 079
	Total des charges d'exploitation (2)			85 245 186	83 306 417
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 538 480	2 430 518

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2017	31/01/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 538 480	2 430 518
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	19 931	8 189
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		53
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	137 702	48 970
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		157 633	57 211
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	165 310	
	Intérêts et charges assimilées (4)	25 591	150 865
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2	
Total des charges financières		190 903	150 865
RESULTAT FINANCIER		(33 270)	(93 654)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 505 209	2 336 864
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	633	1 566
	Sur opérations en capital	1 400	2 400
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	30 154	41 600
	Total des produits exceptionnels	32 187	45 566
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	18 197	810
	Sur opérations en capital	113	4 454
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	47 160	30 017
	Total des charges exceptionnelles	65 470	35 281
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(33 283)	10 285
PARTICIPATION DES SALAIRES		247 753	214 360
IMPOTS SUR LES BENEFICES		399 211	307 418
TOTAL DES PRODUITS		87 973 485	85 839 712
TOTAL DES CHARGES		86 148 523	84 014 341
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 824 963	1 825 371
Résultat de l'exercice en centimes		1 824 962,56	1 825 371,29
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		12 002	12 693

Etats financiers au 31/01/2017

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2016 (PCG 2016).

Le PCG 2016 correspond au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 (homologué par l'arrêté du 26 Décembre 2016, publié au JO du 28 Décembre 2016), qui annule et constitue une recodification du PCG 14, complété des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode - Autres informations

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles entrées au cours de l'exercice ont été traitées en respectant la réglementation.

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations entrées :

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque

Règles et Méthodes Comptables

immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- **Immobilisations incorporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- **Immobilisations corporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- **Immobilisations financières** :
 - > Titres de participations : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
 - > Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de ristournes au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

Règles et Méthodes Comptables

CREDIT-BAIL

Un nouveau contrat de crédit bail a été conclu au cours de l'exercice avec la société VOLVO AUTOMOBILES FINANCE, département de CGL.

Les caractéristiques de ce contrat ainsi que celui conclu au cours des exercices précédents sont mentionnées dans l'état des engagements de crédit-bail joint en annexe.

Autres informations de l'annexe

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en définit les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise et il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à 607 781 euros à la clôture de l'exercice.

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

La société dispose d'un contrat IFC pour couvrir ses dépenses relatives aux départs en retraite de ses salariés.

Deux demandes de prestation ont été faites en 2016 pour une indemnité totale de 10 299€

La situation du fonds au 31 décembre 2016 se monte à 16 201 euros hors rémunération.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés par les commissaires aux comptes sur l'exercice se monte à 8 652 euros HT et se rapporte à l'audit légal des comptes de l'exercice précédent (ces honoraires avaient été provisionnés en N-1 à hauteur de 8 650 euros).

Les honoraires relatifs à la mission d'audit légal des comptes de l'exercice clos au 31/01/2017 ont été provisionnés à hauteur de 8 780 euros.

CICE

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires versés de janvier 2016 à décembre 2016 au taux de 6% pour un montant de 328 022 euros.

De plus, un produit à recevoir CICE a été calculé sur la base des salaires de janvier 2017 au taux de 7% pour un montant de 27 261 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit de deux sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Conformément à l'article 224 quater C du CGI, le CICE perçu au cours de l'exercice a servi au financement de l'amélioration de la compétitivité. Ainsi, il a permis notamment de financer des investissements nécessaires à cette activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre

Autres informations de l'annexe

politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

Le CICE à percevoir sera affecté de la même façon.

INTEGRATION FISCALE

Les résultats de la SAS PLEDIS sont intégrés fiscalement dans les résultats de sa mère :

- La SAS ALNATH

La SAS ALNATH est donc redevable de l'impôt sur les sociétés dû au titre des résultats de l'ensemble du groupe (article 223 A du CGI).

La convention d'intégration fiscale est basée sur la méthode de neutralité concernant le calcul de l'impôt sur les sociétés.

La SAS ALNATH établit également des comptes consolidés, en tant que société mère consolidante, pour son compte et celui de sa filiale la SAS PLEDIS.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun élément significatif n'est à signaler.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun élément significatif n'est à signaler.

Engagements hors bilan

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES

- **Emprunt de 1 150 000 Euros** auprès de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL :
Nantissement du fonds de commerce
Situation à la clôture de l'exercice : **985 714,28 Euros**

- **Ouverture de crédit de 2 500 000 Euros** auprès du CREDIT AGRICOLE :
Durée 48 mois à compter du 01/09/2016
Nantissement du fonds de commerce

- **Ouverture de crédit de 700 000 Euros** auprès de ARKEA
Pas de garanties

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2017
VALEUR D'ORIGINE					116 850	116 850
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				9 594	9 594
	Dotation exercice				23 370	23 370
	TOTAL				32 964	32 964
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				11 546	11 546
	Redevances Exercice				17 739	17 739
	TOTAL				29 285	29 285
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				23 932	23 932
	entre 1 et 5 ans				30 967	30 967
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				54 899	54 899
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				24 000	24 000
	entre 1 et 5 ans				36 883	36 883
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				60 883	60 883
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					17 632	17 632

Capital social

		31/01/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 080,00	15,3000	47 124,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 080,00	15,3000	47 124,00

Effectif moyen

		31/01/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		23	
	Professions intermédiaires		18	
	Employés		249	
	Ouvriers			
	TOTAL		290	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/01/2017		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
NOV PRESS		7 622	4 709	100,00	135 310	
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
NOV PRESS						
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
NOV PRESS		30 374		105 056	(27 753)	
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						



CABINET
PICAVET - LE DAIN

SAS PLEDIS
ZAC du Plateau
22190 PLERIN

SOCIETE
D'EXPERTISE
COMPTABLE ET DE
COMMISSAIRES
AUX COMPTES

Patrick LE DAIN
Patrick PICAVET

Experts comptables
Commissaires aux comptes

QUIMPERLE
15 rue Eric Tabarly – B.P.329
29391 Quimperlé Cedex
Tél. 02 98 39 07 50
Fax 02 98 39 22 64

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

Aux associés,

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 31 janvier 2017 sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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.

Pf

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

L'annexe précise que la société a appliqué la réglementation comptable en vigueur sans avoir à pratiquer de changement de méthode.

- Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application ;
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels n'appellent pas de notre part d'observation.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Quimperlé, le 12 mai 2017

Pour le CABINET PICA VET-LE DAIN
Commissaire aux Comptes
Patrick PICA VET



Bilan Actif

		31/01/2017			31/01/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	279 107	272 932	6 175	9 199
	Fonds commercial (1)	1 120 187		1 120 187	1 120 187
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	390 865	44 403	346 462	352 831
	Constructions	11 810 846	8 340 726	3 470 120	3 228 308
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 233 778	1 765 811	467 967	372 118
	Autres immobilisations corporelles	947 624	734 152	213 472	223 920
	Immobilisations en cours				30 841
	Avances et acomptes	22 844		22 844	22 695
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	786 380	135 310	651 070	783 538
	Créances rattachées à des participations	784 364	30 000	754 364	731 306
	Autres titres immobilisés	1 063 197		1 063 197	1 055 241
	Prêts	56 173		56 173	56 173
	Autres immobilisations financières	678 363		678 363	685 566
TOTAL (II)		20 173 728	11 323 334	8 850 394	8 671 923
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	51 358		51 358	47 887
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 375 762	351 857	6 023 905	5 755 012
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 855		2 855	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	258 504	6 152	252 352	207 161
	Autres créances	2 094 733	6 046	2 088 687	2 169 202
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 741 350		1 741 350	2 652 230
	DISPONIBILITES	2 173 320		2 173 320	2 787 535
	Charges constatées d'avance	448 371		448 371	439 135
	TOTAL (III)	13 146 253	364 055	12 782 198	14 058 162
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 319 981	11 687 389	21 632 592	22 730 085
(1) dont droit au bail				170 000	170 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 488 900	1 488 900
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/01/2017	31/01/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	47 124	47 124
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495 078	495 078
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 713	4 713
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 957 617	10 852 246
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 824 963	1 825 371
	Subventions d'investissement	2 117	3 517
	Provisions réglementées	180 966	163 960
Total des capitaux propres		12 512 578	13 392 010
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	120 561	131 022
Total des provisions		120 561	131 022
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 635 655	591 168
	Emprunts et dettes financières divers	35 054	34 904
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 609	9 171
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 726 951	4 992 935
	Dettes fiscales et sociales	3 015 435	2 934 467
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	97 140	83 795
	Autres dettes	480 758	560 613
Produits constatés d'avance (1)		853	
Total des dettes		8 999 453	9 207 053
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		21 632 592	22 730 085
Total du bilan en centimes		21 632 592,13	22 730 084,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		8 170 416	8 170 168
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		649 258	649 252

Compte de Résultat

1/2

				31/01/2017	31/01/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	86 409 268		86 409 268	84 371 475
	Production vendue (Biens)	54 644		54 644	47 264
	Production vendue (Services et Travaux)	887 600		887 600	880 580
	Montant net du chiffre d'affaires	87 351 512		87 351 512	85 299 320
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 667	40 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			371 883	383 594
	Autres produits			56 604	14 021
	Total des produits d'exploitation (1)			87 783 666	85 736 935
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			66 436 722	64 884 976
	Variation de stock			(277 019)	(173 976)
	Achats de matières et autres approvisionnements			301 721	231 023
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			7 754 578	7 623 722
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 050 623	1 073 475
	Salaires et traitements			6 248 527	5 921 317
	Charges sociales du personnel			2 367 620	2 248 343
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			981 286	1 119 036
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			364 055	355 422
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			6 000	4 000
	Autres charges			11 073	19 079
	Total des charges d'exploitation (2)			85 245 186	83 306 417
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 538 480	2 430 518

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2017	31/01/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 538 480	2 430 518
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	19 931	8 189
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		53
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	137 702	48 970
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		157 633	57 211
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	165 310	
	Intérêts et charges assimilées (4)	25 591	150 865
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2	
Total des charges financières		190 903	150 865
RESULTAT FINANCIER		(33 270)	(93 654)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 505 209	2 336 864
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	633	1 566
	Sur opérations en capital	1 400	2 400
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	30 154	41 600
	Total des produits exceptionnels	32 187	45 566
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	18 197	810
	Sur opérations en capital	113	4 454
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	47 160	30 017
	Total des charges exceptionnelles	65 470	35 281
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(33 283)	10 285
PARTICIPATION DES SALAIRES		247 753	214 360
IMPOTS SUR LES BENEFICES		399 211	307 418
TOTAL DES PRODUITS		87 973 485	85 839 712
TOTAL DES CHARGES		86 148 523	84 014 341
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 824 963	1 825 371
Résultat de l'exercice en centimes		1 824 962,56	1 825 371,29
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		12 002	

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2016 (PCG 2016).

Le PCG 2016 correspond au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 (homologué par l'arrêté du 26 Décembre 2016, publié au JO du 28 Décembre 2016), qui annule et constitue une recodification du PCG 14, complété des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode - Autres informations

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

LOGICIELS

Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

FONDS DE COMMERCE

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n° 2015-06 sur les actifs incorporels, des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles entrées au cours de l'exercice ont été traitées en respectant la réglementation.

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations entrées :

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Règles et Méthodes Comptables

Méthode de traitement des immobilisations :

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- **Immobilisations incorporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- **Immobilisations corporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- **Immobilisations financières** :
 - > Titres de participations : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
 - > Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

Règles et Méthodes Comptables

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de ristournes au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

CREDIT-BAIL

Un nouveau contrat de crédit bail a été conclu au cours de l'exercice avec la société VOLVO AUTOMOBILES FINANCE, département de CGL.

Les caractéristiques de ce contrat ainsi que celui conclu au cours des exercices précédents sont mentionnées dans l'état des engagements de crédit-bail joint en annexe.

Autres informations de l'annexe

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en définit les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise et il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à 607 781 euros à la clôture de l'exercice.

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

La société dispose d'un contrat IFC pour couvrir ses dépenses relatives aux départs en retraite de ses salariés.

Deux demandes de prestation ont été faites en 2016 pour une indemnité totale de 10 299€

La situation du fonds au 31 décembre 2016 se monte à 16 201 euros hors rémunération.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés par les commissaires aux comptes sur l'exercice se monte à 8 652 euros HT et se rapporte à l'audit légal des comptes de l'exercice précédent (ces honoraires avaient été provisionnés en N-1 à hauteur de 8 650 euros).

Les honoraires relatifs à la mission d'audit légal des comptes de l'exercice clos au 31/01/2017 ont été provisionnés à hauteur de 8 780 euros.

CICE

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires versés de janvier 2016 à décembre 2016 au taux de 6% pour un montant de 328 022 euros.

De plus, un produit à recevoir CICE a été calculé sur la base des salaires de janvier 2017 au taux de 7% pour un montant de 27 261 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit de deux sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Conformément à l'article 224 quater C du CGI, le CICE perçu au cours de l'exercice a servi au financement de l'amélioration de la compétitivité. Ainsi, il a permis notamment de financer des investissements nécessaires à cette activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre

Autres informations de l'annexe

politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

Le CICE à percevoir sera affecté de la même façon.

INTEGRATION FISCALE

Les résultats de la SAS PLEDIS sont intégrés fiscalement dans les résultats de sa mère :

- La SAS ALNATH

La SAS ALNATH est donc redevable de l'impôt sur les sociétés dû au titre des résultats de l'ensemble du groupe (article 223 A du CGI).

La convention d'intégration fiscale est basée sur la méthode de neutralité concernant le calcul de l'impôt sur les sociétés.

La SAS ALNATH établit également des comptes consolidés, en tant que société mère consolidante, pour son compte et celui de sa filiale la SAS PLEDIS.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun élément significatif n'est à signaler.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun élément significatif n'est à signaler.

Engagements hors bilan

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES

- **Emprunt de 1 150 000 Euros** auprès de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL :
Nantissement du fonds de commerce
Situation à la clôture de l'exercice : **985 714,28 Euros**

- **Ouverture de crédit de 2 500 000 Euros** auprès du CREDIT AGRICOLE :
Durée 48 mois à compter du 01/09/2016
Nantissement du fonds de commerce

- **Ouverture de crédit de 700 000 Euros** auprès de ARKEA
Pas de garanties

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2017
VALEUR D'ORIGINE					116 850	116 850
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				9 594	9 594
	Dotation exercice				23 370	23 370
	TOTAL				32 964	32 964
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				11 546	11 546
	Redevances Exercice				17 739	17 739
	TOTAL				29 285	29 285
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				23 932	23 932
	entre 1 et 5 ans				30 967	30 967
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				54 899	54 899
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				24 000	24 000
	entre 1 et 5 ans				36 883	36 883
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				60 883	60 883
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					17 632	17 632

Capital social

		31/01/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 080,00	15,3000	47 124,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 080,00	15,3000	47 124,00

Effectif moyen

		31/01/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		23	
	Professions intermédiaires		18	
	Employés		249	
	Ouvriers			
	TOTAL		290	

Filiales et participations

31/01/2017

		31/01/2017			
		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus
					Brute Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) NOV PRESS		7 622	4 709	100,00	135 310
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %) NOV PRESS		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)		30 374		105 056	(27 753)
B. Renseignements globaux Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères	françaises	étrangères

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 399 094		200			1 399 294
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 399 094		200			1 399 294
CORPORELLES	Terrains	387 025		3 840			390 865
	Constructions sur sol propre	1 181 102		263 517			1 444 619
	sur sol d'autrui	66 116				8 291	57 826
	instal. agencement	9 616 651		691 750			10 308 401
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 157 563		268 510		192 294	2 233 778
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	43 259		21 597			64 856
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	832 964		49 804			882 768
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	30 841				30 841	
	Avances et acomptes	22 695		22 844		22 695	22 844
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 338 217		1 321 863		254 121	15 405 958	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 514 844		85 679		29 780	1 570 744
	Autres titres immobilisés	1 055 241		7 956			1 063 197
	Prêts et autres immobilisations financières	741 738		83		7 286	734 536
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 311 823		93 719		37 065	3 368 476
TOTAL		19 049 133		1 415 781		291 187	20 173 728

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	269 708	3 224		272 932
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	269 708	3 224		272 932
CORPORELLES				
Terrains	34 194	10 210		44 403
Constructions sur sol propre	360 050	104 231		464 280
sur sol d'autrui	188 372	11 030	8 291	191 112
instal. agencement aménagement	7 087 140	598 194		7 685 334
Instal technique, matériel outillage industriels	1 785 444	172 549	192 182	1 765 811
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	32 632	8 033		40 665
Matériel de bureau, mobilier	619 671	73 815		693 486
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 107 503	978 062	200 473	10 885 092
TOTAL	10 377 211	981 286	200 473	11 158 024

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.		3 550			1 029		2 521
Instal. technique matériel outillage industriels		26 435			22 063		4 372
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport		1 052					1 052
Matériel de bureau, informatique, mobilier		16 123			7 062		9 061
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		47 160			30 154		17 006
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		47 160			30 154		17 006
TOTAL GENERAL NON VENTILE			47 160			30 154	17 006

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	163 960	47 160	30 154	180 966
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES		163 960	47 160	30 154	180 966
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	16 461		16 461	
	Pour impôts	16 561			16 561
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	98 000	6 000		104 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		131 022	6 000	16 461	120 561
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		165 310		165 310
	Sur stocks et en-cours	343 731	351 857	343 731	351 857
	Sur comptes clients	8 637	6 152	8 637	6 152
	Autres	3 054	6 046	3 054	6 046
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	355 422	529 365	355 422	529 365
TOTAL GENERAL		650 404	582 525	402 037	830 892
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			370 055 165 310 47 160	371 883 30 154	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	784 364	784 364	
	Prêts	56 173	56 173	
	Autres immobilisations financières	678 363	678 363	
	Clients douteux ou litigieux	8 109	8 109	
	Autres créances clients	250 395	250 395	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 524	4 524	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 244	73 244	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 596	16 596	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	27 261	27 261	
	Groupe et associés	381 082	381 082	
	Débiteurs divers	1 592 026	1 592 026	
	Charges constatées d'avances	448 371	448 371	
	TOTAL DES CREANCES	4 320 508	4 320 508	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	649 258	649 258		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	986 396	164 968	657 143	164 286
	Emprunts et dettes financières divers	35 054	35 054		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 726 951	3 726 951		
	Personnel et comptes rattachés	1 183 210	1 183 210		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	976 187	976 187		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	153 786	153 786		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	702 251	702 251		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	97 140	97 140		
	Groupe et associés	12 474	12 474		
	Autres dettes	468 284	468 284		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	853	853		
	TOTAL DES DETTES	8 991 845	8 170 416	657 143	164 286
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	560 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	164 286			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	472			

Produits à recevoir

31/01/2017

Total des Produits à recevoir		882 090
Créances rattachées à des participations		2 926
276800 Intérêts courus s/Avances SCAR	2 926	
Autres immobilisations financières		5
276840 Intérêts courus s/Pret SCARMOR	5	
AUTRES CREANCES		879 159
409810 Avoirs sur achats à recevoir	41 890	
409820 Avoirs sur fgx à recevoir	100	
409830 Fourn.Avoirs à recevoir ESP.CU	21 878	
409853 Rist. à recevoir direct.	7 046	
409856 Rist. à recevoir Centrale	510 077	
438700 Organismes sociaux - P.A.R I.	71 064	
438701 Rembt FORMATION à Recevoir	2 000	
448701 Etat-produits à recevoir C.I.C	27 261	
468700 Divers produits à recevoir	40 316	
468701 Excédent Cotis SCARMOR à rece	150 000	
468702 Excédent Notaire Me SIMON	97	
468703 RBST IFC A RECEVOIR	5 137	
508800 Int.courus s/oblig bons val.as	2 294	

Charges à payer

		31/01/2017
Total des Charges à payer		2 704 611
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 619
168840	Int.cour.s/emprunt établ.crédi	682
518600	Intérêts courus à payer	937
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 009
408100	Fournisseur factures non parve	2 009
Dettes fiscales et sociales		2 409 417
428200	Dettes prov pour CP nouvelle p	326 881
428210	Dettes prov pour CP ancienne p	193 308
428300	Dettes provisionnées 13ème moi	35 399
428400	Dettes prov.nées part. salarié	247 753
428610	Intéressement à payer	184 295
428640	Prime bilan au pers.à payer	193 000
438200	Ch. soc. s/C.P Nouv Période	130 752
438210	Ch. soc. s/C.P Anc Période	77 323
438601	Ch. Soc à payer primes bilan	77 200
438602	Ch. soc. à payer / 13e Mois	14 160
438603	Ch. soc. à payer / Autres Sala	86 410
438630	Ch. soc. à payer C.E	5 470
438640	Ch. soc. à payer F.P.C	64 998
438645	Ch. soc. à payer Eff Construct	28 213
438648	Ch. soc. à payer Taxe Apprenti	41 443
438710	Organismes sociaux - P.A.R PR	561
448600	Etat - Charges à payer	5 065
448620	Etat - Ch à payer C.V.A.E	20 647
448621	Etat - Ch à payer Taxes FONCIE	9 716
448622	Etat - Ch à payer C.F.E	13 406
448623	Etat - Ch à payer T.V.T.S	1 238
448650	Etat - Ch à payer C3S	117 120
448651	Etat - Ch à payer Tascom	523 570
448656	Etat - Ch à payer - Pollution	120
448662	Etat - Ch à payer Taxe SOFIA C	3 340
448663	Etat - Ch à payer SACEM	3 360
448664	Etat - Ch à payer Taxe PUBLICI	4 669
Dettes fournisseurs d'immobilisation		3 723
408400	Fournisseurs immo - Factures à	3 723
Autres dettes		287 843
455800	Associés c/c intérêts courus	12 002
468601	Charges à Payer - Etudes/Reche	212
468602	Charges à Payer - Publicité	53 960
468603	Charges à Payer - Voyages/Dépl	4 892
468604	Charges à Payer - Honoraires	5 287
468605	Charges à Payer - Loyers/Charg	41 039
468606	Charges à Payer - Maintenances	6 253
468607	Charges à Payer - Electricité	39 193
468608	Charges à Payer - Cotisations	94 469
468609	Charges à Payer - Assurances	2 737
468611	Charges à Payer - Certégy	978
468612	Charges à Payer - Affranchisse	446

Charges à payer

			31/01/2017
468613	Charges à Payer - Téléphone	494	
468615	Charges à Payer - Eau	7 004	
468617	Charges à Payer - Sous-Traitant	153	
468618	Charges à Payer - Petit Matéri	878	
468620	Charges à Payer - CEGOS	3 584	
468624	Charges à Payer - Frais Repas	10 163	
468625	C.A.P. - Frais d'assemblée	4 100	

Produits constatés d'avance

		31/01/2017
Produits constatés d'avance		853
Produits constatés d'avance - Exploitation		853
487200 Avoirs constatés d'avance	853	

Charges constatées d'avance

31/01/2017

Charges constatées d'avances		448 371
Charges constatées d'avance - Exploitation		448 371
486010	C.C.A - CADUCEE	445
486100	C.C.A - Achats	8 068
486102	C.C.A - Locations Immobilières	289 427
486112	C.C.A - Locations Matériels Au	10 651
486120	C.C.A - Sous - Traitance	19 972
486150	C.C.A - Maintenances Matériels	5 831
486151	C.C.A - Maintenance Informatiq	9 641
486202	C.C.A - Assurances	14 669
486250	C.C.A - Honoraires	3 215
486300	C.C.A - Affichages permanents	40 966
486360	C.C.A - Cotisations	4 257
486600	C.C.A - Frais Divers	41 228

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2017

Total des produits exceptionnels		32 187
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		633
Pénalités Fournisseurs	633	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		1 400
Quote-part subv invest virée a	1 400	
Reprises sur provisions et transferts de charges		30 154
Reprises prov amort dérogatoir	30 154	
Total des charges exceptionnelles		65 470
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		18 197
pénalités amendes fiscales&pén	18 197	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		113
valeurs comptables immos corpo	113	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISIONS		47 160
dot provisions amort dérogatoi	47 160	
Résultat exceptionnel		(33 283)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 505 209	475 693	2 029 516
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(281 036)	(76 482)	(204 554)
RESULTAT COMPTABLE	2 224 174	399 211	1 824 963

(1) après retraitements fiscaux.