

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00197

Numéro SIREN : 331 180 372

Nom ou dénomination : BUROMATIC 59

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2018 sous le numéro de dépôt 5785

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2018			31/03/2017
		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	141 695	115 367	26 329	(10)
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 224	120	3 104	3 116
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	44 414	44 414		1 471
	Autres immobilisations corporelles	1 044 182	764 045	280 136	317 086
	Immobilisations en cours				24 020
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	37		37	37
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	46 451		46 451	46 451
TOTAL (II)		1 280 002	923 945	356 057	392 171
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	490 189		490 189	527 734
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 820 854	259 958	1 560 896	1 448 005
	Autres créances	793 688		793 688	1 067 037
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 102 169		1 102 169	1 140 728
	Charges constatées d'avance	156 036		156 036	161 486
	TOTAL (III)	4 362 935	259 958	4 102 977	4 344 990
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 642 937	1 183 903	4 459 034	4 737 161

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

181 831

191 897

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME
Le Président

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/03/2018	31/03/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	327 060	327 060
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 901	117 901
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	32 706	32 706
	Réserves statutaires ou contractuelles	24 028	24 028
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	712 266	475 972
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	214 969	472 867
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 428 929	1 450 534
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	261 803	385 736
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	261 803	385 736
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	138 106	281 067
	Emprunts et dettes financières divers	82 430	56 761
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 516 202	1 882 049
	Dettes fiscales et sociales	630 204	389 967
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	327 060	220 643
	Produits constatés d'avance (1)	74 300	70 405
	Total des dettes	2 768 302	2 900 892
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 459 034	4 737 161
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		214 968,52	472 866,76
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 743 774	2 765 296
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 296	1 765

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2018

31/03/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	4 989 428	1 095	4 990 523	3 018 523
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 340 115	(7 268)	4 332 847	4 462 134
	Montant net du chiffre d'affaires	9 329 542	(6 173)	9 323 369	7 480 657
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			143 045	103 759
	Autres produits			28 158	2 672
	Total des produits d'exploitation (1)			9 494 572	7 587 089
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			5 126 969	3 202 811
	Variation de stock			37 545	72 134
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 725 013	2 682 558
	Impôts, taxes et versements assimilés			78 211	62 617
	Salaires et traitements			822 771	759 565
	Charges sociales du personnel			287 712	266 434
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			73 804	80 662
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			81 073	55 872
	Dotations aux provisions				80 582
	Autres charges			15 080	58 783
	Total des charges d'exploitation (2)			9 248 178	7 322 019
RESULTAT D'EXPLOITATION				246 394	265 070

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2018

31/03/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		246 394	265 070
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	58 892	316 954
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	141	5
	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		141	5
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 035	5 227
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 035	5 227
RESULTAT FINANCIER		(2 894)	(5 222)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		302 392	576 802
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 200	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	35 542	
	Total des produits exceptionnels	45 742	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	40 119	698
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		49 641
	Total des charges exceptionnelles	40 119	50 339
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 622	(50 339)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		93 046	53 597
TOTAL DES PRODUITS		9 599 347	7 904 048
TOTAL DES CHARGES		9 384 379	7 431 182
RESULTAT DE L'EXERCICE		214 969	472 867

(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

Annexe aux comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 459 034 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 599 347 euros** et un total **charges** de **9 384 379 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **214 969 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2017** et finit le **31/03/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Logiciels informatiques de 01 à 03 ans
Brevets de 07 ans
Agencements, aménagements des terrains de 06 à 10 ans
Constructions de 10 à 20 ans
Agencements des constructions de 12 ans
Matériel et outillage industriels de 05 ans
Agencements, aménagements, installations de 06 à 10 ans
Matériel de transport de 04 ans
Matériel de bureau et informatique de 03 à 10 ans
Mobilier de 05 à 10 ans

Immobilisations Financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- existence de litiges prud'hommaux en cours à la date de la clôture : provision à un montant de 142.300€
- existence de divers litiges clients en cours à la date de la clôture : Provision d'un montant de 119.503€
- comptabilisation d'un montant d'IS de 17.626€ suite à un contrôle des impôts et déduction fiscale de la provision de créances douteuses taxée lors du contrôle pour un montant de 52.879€ .
- Le montant de la provision pour départ en retraite 2017/2018 non comptabilisée dans les charges s'élève à 53.758 euros.

Comptabilisation, présentation du CICE

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

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

février 2013).

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

Comptabilisation du CICE de 2017 pour un montant de 49.778 € et du CICE de 2018 pour un montant de 15.898 € dans le compte 649000.

Le CICE de 2016 a permis d'améliorer le BF de la société. Il est utilisé pour assurer la pérennité de l'entreprise.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	117 383		27 536			144 919
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	117 383		27 536			144 919
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	44 414					44 414
	Instal., agencement, aménagement divers	840 136					840 136
	Matériel de transport	22 647				21 370	1 277
	Matériel de bureau, mobilier	168 595		34 173			202 768
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	24 020			24 020		
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 099 812		34 173	24 020	21 370	1 088 595
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	37					37
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	46 451					46 451
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 488					46 488
TOTAL		1 263 683		61 709	24 020	21 370	1 280 002

Amortissements

Etat exprimé en euros

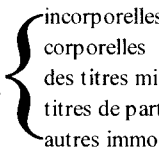
	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	114 278	1 209		115 486
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	114 278	1 209		115 486
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	42 942	1 471		44 414
Autres Instal., agencement, aménagement divers	539 044	57 081		596 125
Matériel de transport	21 816	831	21 370	1 277
Matériel de bureau, mobilier	153 432	13 212		166 643
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	757 234	72 595	21 370	808 459
TOTAL	871 512	73 804	21 370	923 945

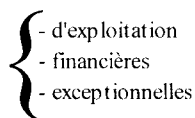
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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 Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres	243 436 142 300		123 932	119 503 142 300
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	385 736		123 932	261 803
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations  Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	 193 773	 81 073	 14 888	 259 958
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	193 773	81 073	14 888	259 958
TOTAL GENERAL		579 509	81 073	138 821	521 761

Dont dotations
et reprises


- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

81 073

103 279

35 542

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

Etat exprimé en euros

		31/03/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 451		46 451
	Clients douteux ou litigieux	181 831		181 831
	Autres créances clients	1 639 023	1 639 023	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	370	370	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 732	37 732	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	15 898	15 898	
	Groupe et associés (2)	247 988	247 988	
	Débiteurs divers	491 699	491 699	
	Charges constatées d'avances	156 036	156 036	
	TOTAL DES CREANCES	2 817 029	2 588 747	228 282
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/03/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 296	2 296		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	135 810	111 282	24 528	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 516 202	1 516 202		
	Personnel et comptes rattachés	134 644	134 644		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	101 543	101 543		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	279 738	279 738		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	114 279	114 279		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	82 430	82 430		
	Autres dettes	327 060	327 060		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	74 300	74 300		
	TOTAL DES DETTES	2 768 302	2 743 774	24 528	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		141 202			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 025			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Produits à recevoir		518 351
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	56 186	56 186
Autres créances <i>FOURN RRR A OBTENIR</i> <i>ORGANISMES SOCIAUX PAR</i> <i>IMPOTS PRODUITS A RECEVOIR</i>	445 896 370 15 898	462 164

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Charges à payer		543 672
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 511
<i>INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS</i>	<i>215</i>	
<i>BANQUES INTERETS COURUS A PAYE</i>	<i>2 296</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		288 763
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>288 763</i>	
Dettes fiscales et sociales		217 564
<i>PERS.DETTE PROV.CP DUS</i>	<i>64 832</i>	
<i>PERS AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>8 500</i>	
<i>ORG. SOC. AUTRES CHARGES A PAY</i>	<i>29 953</i>	
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>114 279</i>	
Autres dettes		34 834
<i>CLIENTS RRR A ACCORDER</i>	<i>34 834</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		156 036	156 036
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			156 036

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			74 300	74 300
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				74 300

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/03/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2018
Capital social	327 060				327 060
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 901				117 901
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	32 706				32 706
Réserves statutaires ou contractuelles	24 028				24 028
Réserves réglementées					
Autres réserves	475 972	236 293			712 266
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	472 867	(472 867)		214 969	214 969
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 450 534	(236 573)		214 969	1 428 929

Date de l'assemblée générale 29/09/2017

Dividendes attribués 236 573

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 236 573

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 213 961

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 213 961

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (21 605)

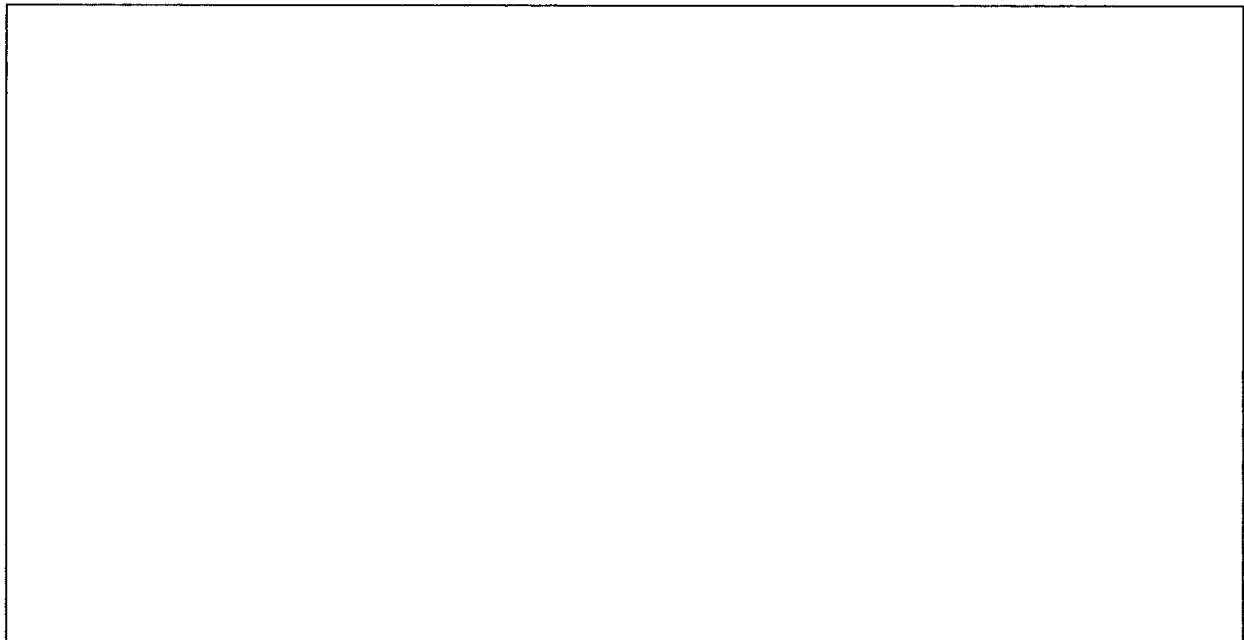
ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 451,00	60,0000	327 060,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 451,00	60,0000	327 060,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	4 989 428	1 095	4 990 523
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 340 115	(7 268)	4 332 847
TOTAL	9 329 543	(6 173)	9 323 369



ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/03/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		302 392	85 533	216 859
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		5 622	3 672	1 950
RESULTAT COMPTABLE		308 015	89 205	218 810

(1) après retraitements fiscaux.

La société bénéficie d'une convention d'intégration fiscale avec la SARL HBS. L'impôt société dégagé à hauteur de 89.205 euros sera donc payé par cette dernière et le montant de CICE de 2017 de 49.778 euros sera imputé sur l'impôt société du groupe ainsi que la réduction mécénat pour un montant de 13.785€.

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Résultat de l'exercice		214 969
Impôts sur les bénéfices		93 046
<i>IMPOTS S/LES BENEFICES</i>	<i>89 205</i>	
<i>IS CONTROLE FISCAL</i>	<i>17 626</i>	
<i>CREDIT IMPOT</i>	<i>(13 785)</i>	
Résultat avant impôts		308 015
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		308 015

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Crédit bail mobilier		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL MOBILIER

BUROMATIC 59 est inscrit au Registre unique des intermédiaires en assurance, Banque et Finance en qualité de mandataire non exclusif en opérations de banque et en services de paiement (MOBSP) depuis le 06/09/2013.

Les charges des redevances des contrats de crédit-bail adossés sont systématiquement refacturées sous forme de location (au moins pour la même durée) aux clients (marchés publics et grandes entreprises).

De de fait, le montant des engagements de crédit-bail mobilier concernés n'est pas repris dans l'annexe ni dans la liasse fiscale.

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/03/2018

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL

26

26

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/03/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HBS - VC ZI 2 VALENCIENNES AERPORT ROUVIGNIES	SARL	15 000	99,99

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI PRENONS LE LARGE

400

100,00

86 242

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

SCI PRENONS LE LARGE :

Buromatic détient 380 parts en usufruit et 20 parts en nu-propriété.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des produits exceptionnels		45 742
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 200
<i>EXCEPT DEGREV.D'IMPOTS AUTRES</i>	<i>2 942</i>	
<i>EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE</i>	<i>7 258</i>	
Reprises sur provisions et transferts de charges		35 542
<i>REP/PROV.RISQ.& CH.EXCEPTIONNE</i>	<i>35 542</i>	
Total des charges exceptionnelles		40 119
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		40 119
<i>EXCEPT PENALITES ET AMENDES</i>	<i>5 396</i>	
<i>EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP G</i>	<i>34 723</i>	
Résultat exceptionnel		5 622

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/03/2018	31/03/2017	%	%	31/03/2018	31/03/2017	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur CHD COLAS	5 850	5 815	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur CHD COLAS								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 850	5 815	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 850	5 815	100,00	100,00				

Tableaux Fiscaux

SAS « BUROMATIC 59 »

au capital de 327 060 €

Siège social :

ZI du parc d'activité de l'aérodrome ouest
59316 VALENCIENNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/03/2018

Ce rapport contient 32 pages dont page de garde et annexes.



SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 120 000 €

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables
de la région Picardie Ardennes et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Amiens

SIÈGE SOCIAL : 14 rue Ernest Lavisse - 02200 SOISSONS - 325 366 441 RCS Soissons - Tél. 03 23 59 85 00 - Fax : 03 23 59 85 85 - www.groupechd.fr

A l'Assemblée Générale de la société BUROMATIC 59

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BUROMATIC 59 relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

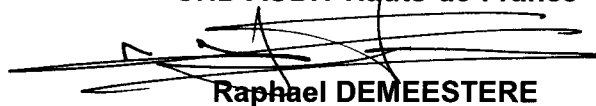
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met

en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueil des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Valenciennes,
Le 12 septembre 2018

Pour la société
CHD AUDIT Hauts-de-France



Raphael DEMEESTERE
Commissaire aux comptes associé
CRCC de Douai

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2018			31/03/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	1 280 002	923 945	356 057	392 171
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	4 362 935	259 958	4 102 977	4 344 990
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 642 937	1 183 903	4 459 034	4 737 161

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

181 831

191 897

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2018

31/03/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	327 060	327 060
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 901	117 901
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	32 706	32 706
	Réserves statutaires ou contractuelles	24 028	24 028
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	712 266	475 972
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	214 969	472 867
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 428 929	1 450 534
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	261 803	385 736
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	261 803	385 736
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	138 106	281 067
	Emprunts et dettes financières divers	82 430	56 761
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 516 202	1 882 049
	Dettes fiscales et sociales	630 204	389 967
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	327 060	220 643
	Produits constatés d'avance (1)	74 300	70 405
	Total des dettes	2 768 302	2 900 892
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 459 034	4 737 161
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		214 968,52	472 866,76
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 743 774	2 765 296
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 296	1 765

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2018

31/03/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	4 989 428	1 095	4 990 523	3 018 523
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 340 115	(7 268)	4 332 847	4 462 134
	Montant net du chiffre d'affaires	9 329 542	(6 173)	9 323 369	7 480 657
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			143 045	103 759
	Autres produits			28 158	2 672
	Total des produits d'exploitation (1)			9 494 572	7 587 089
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			5 126 969	3 202 811
	Variation de stock			37 545	72 134
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 725 013	2 682 558
	Impôts, taxes et versements assimilés			78 211	62 617
	Salaires et traitements			822 771	759 565
	Charges sociales du personnel			287 712	266 434
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			73 804	80 662
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			81 073	55 872
	- sur actif circulant				
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions				80 582
	Autres charges			15 080	58 783
	Total des charges d'exploitation (2)			9 248 178	7 322 019
RESULTAT D'EXPLOITATION				246 394	265 070

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2018

31/03/2017

RES ULTAT D'EXPLOITATION		246 394	265 070
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	58 892	316 954
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	41	5
	Total des produits financiers	141	5
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 035	5 227
	Total des charges financières	3 035	5 227
RES ULTAT FINANCIER		(2 894)	(5 222)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		302 392	576 802
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	10 200 35 542	
	Total des produits exceptionnels	45 742	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	40 119	698 49 641
	Total des charges exceptionnelles	40 119	50 339
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		5 622	(50 339)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		93 046	53 597
TOTAL DES PRODUITS		9 599 347	7 904 048
TOTAL DES CHARGES		9 384 379	7 431 182
RES ULTAT DE L'EXERCICE		214 969	472 867
(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			

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMÉRIQUE

Annexe aux comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit

Etat exprimé en euros

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 459 034 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 599 347 euros** et un total **charges** de **9 384 379 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **214 969 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2017** et finit le **31/03/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Logiciels informatiques de 01 à 03 ans
Brevets de 07 ans
Agencements, aménagements des terrains de 06 à 10 ans
Constructions de 10 à 20 ans
Agencements des constructions de 12 ans
Matériel et outillage industriels de 05 ans
Agencements, aménagements, installations de 06 à 10 ans
Matériel de transport de 04 ans
Matériel de bureau et informatique de 03 à 10 ans
Mobilier de 05 à 10 ans

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Immobilisations Financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- existence de litiges prud'hommaux en cours à la date de la clôture : provision à un montant de 142.300€
- existence de divers litiges clients en cours à la date de la clôture : Provision d'un montant de 119.503€
- comptabilisation d'un montant d'IS de 17.626€ suite à un contrôle des impôts et déduction fiscale de la provision de créances douteuses taxée lors du contrôle pour un montant de 52.879€.
- Le montant de la provision pour départ en retraite 2017/2018 non comptabilisée dans les charges s'élève à 53.758 euros.

Comptabilisation, présentation du CICE

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

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

février 2013).

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

Comptabilisation du CICE de 2017 pour un montant de 49.778 € et du CICE de 2018 pour un montant de 15.898 € dans le compte 649000.

Le CICE de 2016 a permis d'améliorer le BF de la société. Il est utilisé pour assurer la pérennité de l'entreprise.

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	117 383		27 536		144 919
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	117 383		27 536		144 919

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	44 414				44 414
	Instal., agencement, aménagement divers	840 136				840 136
	Matériel de transport	22 647			21 370	1 277
	Matériel de bureau, mobilier	168 595		34 173		202 768
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	24 020		24 020		
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 099 812		34 173	24 020	1 088 595

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	37				37
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	46 451				46 451
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 488				46 488

TOTAL		1 263 683		61 709	24 020	21 370	1 280 002
--------------	--	------------------	--	---------------	---------------	---------------	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	114 278	1 209		115 486
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	114 278	1 209		115 486
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	42 942	1 471		44 414
Autres Instal., agencement, aménagement divers	539 044	57 081		596 125
Matériel de transport	21 816	831	21 370	1 277
Matériel de bureau, mobilier	153 432	13 212		166 643
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	757 234	72 595	21 370	808 459
TOTAL	871 512	73 804	21 370	923 945

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE REGIONALE D'AMENS

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	243 436		123 932	119 503
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	142 300			142 300
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		385 736		123 932	261 803
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	193 773	81 073	14 888	259 958
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	193 773	81 073	14 888	259 958
TOTAL GENERAL		579 509	81 073	138 821	521 761

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

81 073

103 279

35 542

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

Etat exprimé en euros

		31/03/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 451		46 451
	Clients douteux ou litigieux	181 831		181 831
	Autres créances clients	1 639 023	1 639 023	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	370	370	
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 732	37 732	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	15 898	15 898	
	Groupe et associés (2)	247 988	247 988	
	Débiteurs divers	491 699	491 699	
	Charges constatées d'avances	156 036	156 036	
	TOTAL DES CREANCES	2 817 029	2 588 747	228 282
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 296	2 296		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	135 810	111 282	24 528	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 516 202	1 516 202		
	Personnel et comptes rattachés	134 644	134 644		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	101 543	101 543		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	279 738	279 738		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	114 279	114 279		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	82 430	82 430		
	Autres dettes	327 060	327 060		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	74 300	74 300		
	TOTAL DES DETTES	2 768 302	2 743 774	24 528	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		141 202			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 025			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Produits à recevoir		518 351
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	56 186	56 186
Autres créances <i>FOURN RRR A OBTENIR</i> <i>ORGANISMES SOCIAUX PAR</i> <i>IMPOTS PRODUITS A RECEVOIR</i>	445 896 370 15 898	462 164

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Charges à payer		543 672
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 511
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS	215	
BANQUES INTERETS COURUS A PAYE	2 296	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		288 763
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	288 763	
Dettes fiscales et sociales		217 564
PERS.DETTE PROV.CP DUS	64 832	
PERS AUTRES CHARGES A PAYER	8 500	
ORG. SOC. AUTRES CHARGES A PAY	29 953	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	114 279	
Autres dettes		34 834
CLIENTS RRR A ACCORDER	34 834	

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE REGIONALE DAMIENS

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			156 036	156 036
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				156 036

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			74 300	74 300
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				74 300

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/03/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2018
Capital social	327 060				327 060
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 901				117 901
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	32 706				32 706
Réserves statutaires ou contractuelles	24 028				24 028
Réserves réglementées					
Autres réserves	475 972	236 293			712 266
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	472 867	(472 867)		214 969	214 969
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 450 534	(236 573)		214 969	1 428 929

Date de l'assemblée générale 29/09/2017

Dividendes attribués 236 573

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 236 573

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 213 961

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 213 961

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (21 605)

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	5 451,00	60,0000	327 060,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	5 451,00	60,0000	327 060,00

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	4 989 428	1 095	4 990 523
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 340 115	(7 268)	4 332 847
TOTAL	9 329 543	(6 173)	9 323 369

CHD Audit Hauts-de-France

Commissaire aux Comptes inscrit

COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/03/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	302 392		85 533	216 859
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	5 622		3 672	1 950
RESULTAT COMPTABLE	308 015		89 205	218 810

(1) après retraitements fiscaux.

La société bénéficie d'une convention d'intégration fiscale avec la SARL HBS. L'impôt société dégagé à hauteur de 89.205 euros sera donc payé par cette dernière et le montant de CICE de 2017 de 49.778 euros sera imputé sur l'impôt société du groupe ainsi que la réduction mécénat pour un montant de 13.785€.

ANNEXE - Élément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Résultat de l'exercice		214 969
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOTS S/LES BENEFICES</i> <i>IS CONTROLE FISCAL</i> <i>CREDIT IMPOT</i>	CHD Audit Hauts-de-France	93 046
	Commissaire aux Comptes inscrit	
	89 205	
	17 626	
Résultat avant impôts		308 015
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		308 015

COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Crédit bail mobilier		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL MOBILIER

BUROMATIC 59 est inscrit au Registre unique des intermédiaires en assurance, Banque et Finance en qualité de mandataire non exclusif en opérations de banque et en services de paiement (MOBSP) depuis le 06/09/2013.

Les charges des redevances des contrats de crédit-bail adossés sont systématiquement refacturées sous forme de location (au moins pour la même durée) aux clients (marchés publics et grandes entreprises).

De de fait, le montant des engagements de crédit-bail mobilier concernés n'est pas repris dans l'annexe ni dans la liasse fiscale.

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/03/2018

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

26

Ouvriers

TOTAL

26

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/03/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HBS - VC ZI 2 VALENCIENNES AERPORT ROUVIGNIES	SARL	15 000	99,99

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI PRENONS LE LARGE

400

100,00

86 242

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE DAMIENS

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

SCI PRENONS LE LARGE :

Buromatic détient 380 parts en usufruit et 20 parts en nu-propriété.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des produits exceptionnels		45 742
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>EXCEPT DEGREV.D'IMPOTS AUTRES</i> <i>EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE</i>	Commissaire aux Comptes inscrit	10 200
	2 942 7 258	
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REP/PROV.RISQ.& CH.EXCEPTIONNE</i>		35 542
		35 542
Total des charges exceptionnelles		40 119
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>EXCEPT PENALITES ET AMENDES</i> <i>EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP G</i>		40 119
	5 396 34 723	
Résultat exceptionnel		5 622

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/03/2018	31/03/2017	%	%	31/03/2018	31/03/2017	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur CHD COLAS	5 850	5 815	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur CHD COLAS								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 850	5 815	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 850	5 815	100,00	100,00				

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

BUROMATIC 59

Société par Actions Simplifiée au capital de 327.060 euros

Siège social : VALENCIENNES Cedex 9 (59316) - ZI du Parc d'activité de l'Aérodrome Ouest-

ROUVIGNIES

331.180.372 RCS VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 SEPTEMBRE 2018**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2018 :****DEUXIEME RESOLUTION**

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018 s'élevant à 214.969 euros de la manière suivante :

- A la distribution d'un dividende	107.493,72 €
- Le solde au poste « autres réserves » soit	107.475,28 €
	<u>214.969 €</u>

Le dividende serait mis en paiement à compter de ce jour.

Le dividende net par action s'élèverait à 19,72 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'au titre des trois exercices précédents, il a été distribué :

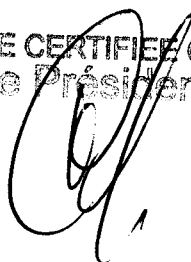
exercice	Dividende net payé par la société	Montant à déclarer	
		éligible à l'abattement	Non-éligible à l'abattement
2014 - 2015	35.267,97 €	6,72 €	35.273,28 €
2015 - 2016	110.382,75 €	20,25 €	110.362,50 €
2016 - 2017	236.573,40 €	43,40 €	236.530 €

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,80 %, auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux pour 17,20 %, soit une taxation globale de 30 %. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 septembre 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME
Le Président



Certifié conforme
Le Président

BUROMATIC 59

Société par Actions Simplifiée au capital de 327.060 euros

Siège social : VALENCIENNES Cedex 9 (59316)

ZI du Parc d'activité de l'Aérodrome Ouest - ROUVIGNIES

RCS VALENCIENNES 331 180 372

**Monsieur le Greffier
du Tribunal de commerce**
de Valenciennes
5 Place du Commerce
59300 VALENCIENNES

Le 28 septembre 2018

Réf. : R.C.S. VALENCIENNES 331 180 372

Objet : Dépôt des comptes annuels

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants en un exemplaire, savoir : -----

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 mars 2018,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- la résolution d'affectation du résultat votée par l'assemblée.

Vous trouverez aussi un chèque bancaire d'un montant de **45,63 euros** pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Président

