

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00316 Numéro SIREN : 341 067 692 Nom ou dénomination : CONVIVIO-RCO
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2020 sous le numéro de dépôt 7273

Greffe du tribunal de commerce de Rennes



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 24/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/7273

Déposant :

Nom/dénomination : CONVIVIO-RCO

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 341 067 692

N° gestion : 1987 B 00316

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/08/2019	31/08/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	542 735	397 908	144 827	148 193
Fonds commercial	92 849		92 849	92 849
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	44 762	13 322	31 440	33 714
Constructions	1 135 236	613 608	521 629	576 563
Installations techniques, matériel, outillage	6 164 133	4 129 393	2 034 740	1 851 543
Autres immobilisations corporelles	8 078 625	5 177 818	2 900 806	2 628 385
Immobilisations en cours	441 276		441 276	126 439
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	183 571		183 571	192 111
ACTIF IMMOBILISE	16 683 186	10 332 049	6 351 137	5 649 798
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 636 633		1 636 633	1 589 332
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 980		8 980	13 285
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 982 340	25 991	6 956 348	7 830 836
Autres créances	9 900 124		9 900 124	8 971 745
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 841 826		1 841 826	1 354 873
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	332 931		332 931	327 062
ACTIF CIRCULANT	20 702 832	25 991	20 676 841	20 087 134
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	37 386 018	10 358 040	27 027 978	25 736 932

DÉPÔT DU

24 JUIL. 2020

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES



Comptes annuels

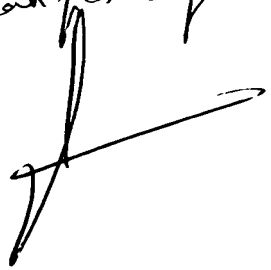
CONVIVIO-RCO

12 Rue du domaine

35137 BEDEE

Comptes au 31/08/2019

certifié conforme



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Règles et méthodes comptables	12
Immobilisations	13
Amortissements	14
Provisions et dépréciations	15
Créances et dettes	16
Eléments du fonds commercial	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
Composition du capital social	21
Variation des capitaux propres	22
Engagements financiers donnés et reçus	23
Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées	24
Effectif moyen	25
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	26
Résultat des 5 derniers exercices	27

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	29
Détail des comptes - Passif	34
Détail des comptes - Charges	37
Détail des comptes - Produits	44

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion comparatif	49
---	----

Bilan - Passif

Rubriques	31/08/2019	31/08/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 64 500)	64 500	64 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport	50 225	50 225
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	6 450	6 450
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	6 746 435	5 024 467
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	919 684	1 721 968
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	36 387	36 387
CAPITAUX PROPRES	7 823 682	6 903 997
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	68 952	333 261
PROVISIONS	68 952	333 261
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	891 457	2 217 029
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 619 983	3 571 583
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	632 940	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 196 639	4 014 584
Dettes fiscales et sociales	6 847 240	6 784 235
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	275 931	276 869
Autres dettes	1 671 154	1 635 373
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	19 135 344	18 499 673
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	27 027 978	25 736 932

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/08/2019	31/08/2018
Ventes de marchandises	275 625		275 625	220 248
Production vendue de biens				
Production vendue de services	77 228 485		77 228 485	72 888 682
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	77 504 110		77 504 110	73 108 931
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			987 237	810 519
Autres produits			9 423	5 144
PRODUITS D'EXPLOITATION			78 500 769	73 924 594
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			330 995	273 954
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			29 807 607	27 797 543
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-47 300	-250 635
Autres achats et charges externes			14 844 457	13 366 293
Impôts, taxes et versements assimilés			1 210 705	1 302 910
Salaires et traitements			22 433 372	21 423 170
Charges sociales			6 762 967	6 349 002
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 353 115	1 329 526
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			46 500	159 268
Autres charges			144 845	139 867
CHARGES D'EXPLOITATION			76 887 264	71 890 899
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 613 506	2 033 695
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			35 639	51 396
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			35 639	51 396
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			81 527	93 099
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			81 527	93 099
RESULTAT FINANCIER			-45 888	-41 702
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 567 618	1 991 993

Compte de résultat

Rubriques	31/08/2019	31/08/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-525
Produits exceptionnels sur opérations en capital	78 843	200 974
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	78 843	200 450
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	236 771	1 098
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	43 484	199 894
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		4 634
CHARGES EXCEPTIONNELLES	280 254	205 625
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-201 411	-5 176
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	142 755	65 671
Impôts sur les bénéfices	303 768	199 178
TOTAL DES PRODUITS	78 615 252	74 176 440
TOTAL DES CHARGES	77 695 568	72 454 472
BENEFICE OU PERTE	919 684	1 721 968

Annexes

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **27 027 978** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **78 615 252** euros et un total **charges** de **77 695 568** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **919 684** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2018** et finit le **31/08/2019**.
Il a une durée de **12** mois.

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

INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce - articles L123-12 et L123-28)

(Règlements ANC 2014-03 du 05 juin 2014 et ANC 2016-07 du 04 novembre 2016)

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement ANC 204-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général 2016 applicables à la clôture de l'exercice.

FONDS COMMERCIAL

Conformément aux règlements de l'ANC n°2015-06 et 2015-07 publiés le 4 décembre 2015, la société CONVIVIO RCO n'a pas pratiqué d'amortissement de son fond de commerce.

Cet élément inscrit à l'actif n'a en effet, pas de limite prévisible à leur durée d'utilisation, et il a été effectué un test de dépréciation qui n'a conduit à aucune provision pour cet exercice.

Règles et méthodes comptables

IMMOBILISATIONS

Evaluation des immobilisations incorporelles :

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis :

Catégorie	Valeur	Taux d'amortissements
Logiciels	542 734	100%

Evaluation des immobilisations corporelles :

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.

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.

EVALUATION DES AMORTISSEMENTS

Catégorie	Mode	Durée
Agencements constructions	Linéaire	10 ans
Agencements divers	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	8 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Mat. de bureau & informatique	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

EVALUATION DES MATIERES ET MARCHANDISES

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Règles et méthodes comptables

CREANCES ET DETTES

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

DEPRECIATION DES CREANCES

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.

DISPONIBILITES

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

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Depuis le 1/01/2015, le DIF Droit Individuel à la formation a été remplacé par le CPF Compte Personnel de Formation.

CONTROLE LEGALE DES COMPTES

La législation prévoit que les comptes de la société fasse l'objet d'un contrôle légal de la part d'un commissaire aux comptes. Au titre de cette mission et durant l'exercice, le montant porté en charge du compte de résultat a été de 12 037 Euros.

CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 1 160 315 Euros.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

Le produit CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Conformément à son objet de financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, le CICE a contribué aux efforts d'investissement et de développement de la société.

Règles et méthodes comptables

TRANSFERT DE CHARGES

Le poste Transfert de charges d'un total de 674 838 Euros concerne les avantages en nature retenus sur salaires pour 629 996 Euros, les remboursements de sinistres perçus des assurances pour 41 960 Euros et les remboursements de divers organismes pour 2 851 Euros.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Des provisions ont été constituées au **31/08/2019** pour un total de 46 500 Euros et correspondent à risque salarial pour 46 500 Euros, ces dotations ayant été comptabilisées en Charges d'Exploitations.

Règles et méthodes comptables

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION ET RETRAITES

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Taux d'actualisation = 1,04 %

Age de la retraite = 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les autres catégories

Rotation faible

Taux de revalorisation des rémunérations = 1,5 %

Entité	CONVIVIO RCO
Montant des engagement de retraite à l'ouverture (A)	1 450 251
Sortie de périmètre	
Dotations	96 809
Reprises	
Montant des engagement de retraite à la clôture (B)	1 547 061
<i>Source : fichier calcul IFC</i>	
Effectif N-1	1 017
Effectif N	1 035
IFC / Effectif N-1	1 426 €
IFC / Effectif N	1 495 €
Var°	69 €

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	637 984		
Terrains	43 362		1 400
Dont composants			
Constructions sur sol propre	271 204		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	856 074		7 959
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 578 435		670 043
Installations générales, agenc., aménag.	1 849 279		188 970
Matériel de transport	3 961 743		745 094
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 516 871		178 176
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	126 439		448 417
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 203 407		2 240 059
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	192 111		1 645
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	192 111		1 645
TOTAL GENERAL	15 033 502		2 241 704

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		2 400	635 584	
Terrains			44 762	
Constructions sur sol propre			271 204	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			864 032	
Installations techn., matériel et outillages ind.		84 345	6 164 133	
Installations générales, agencements divers		3 000	2 035 249	
Matériel de transport		298 744	4 408 094	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		59 766	1 635 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		133 580	441 276	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		579 435	15 864 031	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		10 186	183 571	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		10 186	183 571	
TOTAL GENERAL		592 021	16 683 186	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	396 941	3 367	2 400	397 908
Terrains	9 648	3 674		13 322
Constructions sur sol propre	172 116	4 004		176 120
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	378 598	58 889		437 487
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 726 892	463 944	61 443	4 129 393
Installations générales, agenc. et aménag. divers	728 333	179 929	3 000	905 261
Matériel de transport	2 725 015	516 157	297 909	2 943 263
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 246 161	123 152	40 019	1 329 294
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 986 763	1 349 749	402 371	9 934 141
TOTAL GENERAL	9 383 704	1 353 115	404 771	10 332 049

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	36 387			36 387
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	36 387			36 387
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	333 261	46 500	310 809	68 952
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	333 261	46 500	310 809	68 952
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	27 581		1 590	25 991
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	27 581		1 590	25 991
TOTAL GENERAL	397 229	46 500	312 399	131 331
Dotations et reprises d'exploitation		46 500	312 399	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	183 571		183 571
Clients douteux ou litigieux	29 567	29 567	
Autres créances clients	6 952 773	6 952 773	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	72 948	72 948	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	2 671 329	2 671 329	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	369 851	369 851	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	22 982	22 982	
Groupe et associés	5 959 869	5 959 869	
Débiteurs divers	803 145	803 145	
Charges constatées d'avance	332 931	332 931	
TOTAL GENERAL	17 398 965	17 215 394	183 571

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 151	1 151		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	890 306	545 556	344 750	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 196 639	5 196 639		
Personnel et comptes rattachés	4 087 270	4 087 270		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 757 757	1 757 757		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	120 396	120 396		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	881 818	881 818		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	275 931	275 931		
Groupe et associés	3 619 983	3 619 983		
Autres dettes	1 671 154	1 671 154		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	18 502 403	18 157 653	344 750	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 320 708

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Eléments du fonds commercial

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Fonds commercial	92 849	ans ans ans ans ans ans ans ans
TOTAL		92 849

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLTS FACT A ETABLIR	327 463,28	662 369,96	-334 906,68
41811000	CLIENTS GROUPE FACT A ETABLIR	1 009 804,34	1 361 657,68	-351 853,34
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 337 267,62	2 024 027,64	-686 760,02
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A REC	317,47	4 642,77	-4 325,30
40981000	RRR A OBTENIR GROUPE	280 244,41	85 685,93	194 558,48
44870000	PRODUITS A RECEVOIR	22 982,00	868 488,00	-845 506,00
TOTAL AUTRES CREANCES		303 543,88	958 816,70	-655 272,82
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 640 811,50	2 982 844,34	-1 342 032,84

Charges à payer

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INT COUR/EMPR ETABL CREDI	1 382,85	2 842,37	-1 459,52
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1 382,85	2 842,37	-1 459,52
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNIS FACT NON PARVENUE	639 565,53	316 554,86	323 010,67
40811000	FOURNISS GROUPE FACT NON PARVENUES	1 470 551,77	1 092 914,49	377 637,28
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		2 110 117,30	1 409 469,35	700 647,95
DETTE SUR IMMOBILISATIONS				
40840000	FOURN IMMOB FACT A RECEVOIR	79 194,74		79 194,74
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		79 194,74		79 194,74
AUTRES DETTES				
41980000	RRR A ACCORD & AV A ETAB	304 217,32	445 132,98	-140 915,66
41981000	AVOIRS A ETABLIR GROUPE	197 930,40	552 594,60	-354 664,20
45580000	INT COURUS SUR AVANCES	16,82	16,82	
TOTAL AUTRES DETTES		502 164,54	997 744,40	-495 579,86
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTE PR CONGES A PAYER	1 609 374,74	1 546 721,66	62 653,08
42840000	DETTE PROVIS/PART SAL F	208 426,00	65 671,00	142 755,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	974 653,87	904 608,74	70 045,13
43820000	CHARGES SOCIALES S/CP	492 468,67	536 867,09	-44 398,42
43860000	ORG SOCIAUX CH A PAYER	326 795,08	327 123,69	-328,61
44820000	CHARGES FISCALES S/CP	29 773,43	39 132,06	-9 358,63
44860000	ETAT AUTRES CH A PAYER	822 206,00	929 783,57	-107 577,57
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		4 463 697,79	4 349 907,81	113 789,98
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	1 151,04	4 555,32	-3 404,28
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		1 151,04	4 555,32	-3 404,28
TOTAL CHARGES A PAYER		7 157 708,26	6 764 519,25	393 189,01

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CH CONSTATEES D'AVANCE	332 930,91	327 062,39	5 868,52
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		332 930,91	327 062,39	5 868,52

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	2 580			25
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		6 903 997
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		6 903 997
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		919 684
SOLDE		919 684
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		7 823 681

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés

Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Engagements reçus

Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

Cauton emprunt (SG)	271 609				271 609	
Cauton emprunt (LCL)	101 750				101 750	
Cauton emprunt (CDN)	30 563				30 563	
Cauton emprunt (SG)	45 000				45 000	

TOTAL

448 922

448 922

Engagements réciproques

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
--------------------------	-------	------------	----------	----------------	--------------------------	--------

TOTAL

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			1 547 061
TOTAL			1 547 061

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	40	
Employés	995	
TOTAL		1 035

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CJP - 12 rue du Domaine - 35137 BEDEE	SAS	577 125	96,71 %

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/08/2019	31/08/2018	31/08/2017	31/08/2016	31/08/2015
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	64 500	64 500	64 500	64 500	64 500
Nombre d'actions					
- ordinaires	2 580	2 580	2 580	2 580	2 580
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	77 493 003	73 102 163	66 614 552	62 719 207	58 035 338
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	2 453 424	3 351 371	3 649 671	2 921 358	3 126 333
Impôts sur les bénéfices	303 768	199 178	335 833	340 265	231 570
Participation des salariés	142 755	65 671	176 700	162 194	105 523
Dot. Amortissements et provisions	1 087 217	1 364 553	1 313 546	784 008	1 412 575
Résultat net	919 684	1 721 968	1 823 593	1 634 890	1 376 665
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	777,87	1 196,33	1 215,95	937,56	1 081,1
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	356,47	667,43	706,82	633,68	533,59
Dividende attribué	0	600 000	600 000	399 900	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	882	804	791	751	731
Masse salariale	22 433 372	21 423 170	19 424 735	18 795 200	17 309 217
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	6 762 967	6 349 002	5 562 717	5 403 135	5 017 606



GP

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
20500000	CONCESS;DTS SIMILAIRE	542 734,52	545 134,52	-2 400,00
28050000	AMORT CONC DTS SIMILAIRES	-397 907,95	-396 941,20	-966,75
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		144 826,57	148 193,32	-3 366,75
FONDS COMMERCIAL				
20700000	FONDS COMMERCIAL	92 849,27	92 849,27	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		92 849,27	92 849,27	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		237 675,84	241 042,59	-3 366,75
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
21100000	TERRAIN	5 629,69	5 629,69	
21200000	AGENC AMENAG TERRAINS	39 131,86	37 731,86	1 400,00
28120000	AMORT AGENC AMEN TERRAINS	-13 321,78	-9 647,86	-3 673,92
TOTAL TERRAINS		31 439,77	33 713,69	-2 273,92
CONSTRUCTIONS				
21310000	CONSTRUCTION BREAL	120 114,93	120 114,93	
21310001	CONSTRUCTION AVRANCHES	151 088,73	151 088,73	
21350000	CONS INST GLES AGEN CONS	832 510,53	824 551,76	7 958,77
21350001	INST GEN AGENC CONSTR AVRANCHES	31 521,92	31 521,92	
28131000	AMORT CONSTR BREAL	-25 031,45	-21 027,69	-4 003,76
28131001	AMORT CONSTR AVRANCHES	-151 088,73	-151 088,73	
28135000	AMORT INSTAL GENERALES	-411 006,68	-354 706,83	-56 299,85
28135001	AMORT AAI CONSTR AVRANCHES	-26 480,71	-23 891,23	-2 589,48
TOTAL CONSTRUCTIONS		521 628,54	576 562,86	-54 934,32
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
21540000	MATERIEL INDUSTRIEL	5 244 400,26	4 728 375,32	516 024,94
21540001	MATERIEL INDUSTRIEL AVRANCHES	505 897,41	525 897,41	-20 000,00
21550000	OUTILLAGE INDUSTRIEL	413 835,26	324 162,43	89 672,83
28154000	AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-3 455 930,75	-3 082 879,93	-373 050,82
28154001	AMORT MAT INDUSTR AVRANCHES	-505 752,57	-519 116,07	13 363,50
28155000	AMORT OUTILLA INDUSTRIEL	-167 710,09	-124 896,14	-42 813,95
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		2 034 739,52	1 851 543,02	183 196,50
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
21810000	INST GEN AGT & AMEN DIVER	2 028 583,35	1 842 613,65	185 969,70
21810001	INST GEN AGT ET AMEN DIVERS	6 665,16	6 665,16	
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	4 408 094,08	3 961 743,37	446 350,71
21830000	MATERIEL BUREAU & INFORM	1 249 508,77	1 188 796,23	60 712,54
21830001	MATERIEL BUREAU ET INFORM AVRANCHES	806,85	806,85	
21840000	MOBILIER	383 034,18	324 262,09	58 772,09
21840001	MOBILIER AVRANCHES	1 932,29	3 006,29	-1 074,00
28181000	AMORT AGEN & AMENAGEMENT	-898 610,84	-721 981,29	-176 629,55
28181001	AMORT AAI AVRANCHES	-6 650,41	-6 351,31	-299,10



GP

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
28182000	AMORT MATERIEL DE TRANSPO	-2 943 263,32	-2 725 015,36	-218 247,96
28183000	AMORT MAT BUR INFORMATIQU	-1 055 533,90	-1 006 451,11	-49 082,79
28183001	AMORT MAT BUREAU	-806,85	-806,85	
28184000	AMORT MOBILIER	-271 020,62	-235 896,60	-35 124,02
28184001	AMORT MOBILIER AVRANCHES	-1 932,29	-3 006,29	1 074,00
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		2 900 806,45	2 628 384,83	272 421,62
IMMOBILISATIONS EN COURS				
23100000	IMMOBILISATIONS CORP. EN COURS	441 275,98	126 439,38	314 836,60
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		441 275,98	126 439,38	314 836,60
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 929 890,26	5 216 643,78	713 246,48
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27500000	DEPOTS & CAUTION VERSES	176 570,60	185 111,37	-8 540,77
27550002	DEPOT GARANTIE ST LO	7 000,00	7 000,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		183 570,60	192 111,37	-8 540,77
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		183 570,60	192 111,37	-8 540,77
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
31000000	STOCKS DENREES ALI 31/8/N	1 636 632,64	1 589 332,49	47 300,15
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		1 636 632,64	1 589 332,49	47 300,15
TOTAL STOCKS		1 636 632,64	1 589 332,49	47 300,15
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
40910000	FRS - AVES & ACPTEs VERSES	8 979,76	7 408,80	1 570,96
40940000	FOURN IMMOB ACOMPTES VERSES		5 876,23	-5 876,23
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		8 979,76	13 285,03	-4 305,27
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		8 979,76	13 285,03	-4 305,27
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4111000D	COLLECTIF CLIENTS	5 107 078,14	4 669 731,36	437 346,78
4111100D	CLIENTS GROUPE	508 426,97	1 133 245,09	-624 818,12
41600000	CLTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	29 566,88	31 412,72	-1 845,84
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		5 645 071,99	5 834 389,17	-189 317,18
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
41810000	CLTS FACT A ETABLIR	327 463,28	662 369,96	-334 906,68
41811000	CLIENTS GROUPE FACT A ETABLIR	1 009 804,34	1 361 657,68	-351 853,34
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		1 337 267,62	2 024 027,64	-686 760,02
DEPRECIATIONS CLIENTS				
49100000	PROV PR DEPR CPTES CLT	-25 991,19	-27 581,21	1 590,02
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-25 991,19	-27 581,21	1 590,02
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		6 956 348,42	7 830 835,60	-874 487,18

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
4010000D	COLLECTIF FOURNISSEURS	33 501,43	105 869,57	-72 368,14
40960000	FOUR CREANC EMB MAT A REN	15 808,91	14 131,73	1 677,18
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A REC	317,47	4 642,77	-4 325,30
40981000	RRR A OBTENIR GROUPE	280 244,41	85 685,93	194 558,48
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		329 872,22	210 330,00	119 542,22
PERSONNEL				
42111000	REMUNERATIONS NOVEMBRE	457,17	457,17	
42440000	PARTICIPAT;SALARIES RESUL	58 751,57		58 751,57
42500000	PERS AVCS & ACP TES	3 871,01	600,00	3 271,01
42520000	SALARIES - PAIE NEGATIVE A REMBOURS	9 868,46	7 145,26	2 723,20
TOTAL PERSONNEL		72 948,21	8 202,43	64 745,78
ETAT ET COLLECTIVITES				
44400000	IMPOT SOCIETE	2 671 329,00	2 848 330,00	-177 001,00
44562000	TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOB	7 333,52	21 341,73	-14 008,21
44566000	TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS	55 654,76	25 316,04	30 338,72
44567000	CREDIT TVA A REPORTER	49 403,00	15 105,00	34 298,00
44571000	TVA COLLECTEE	328,66	1 254,80	-926,14
44586000	TVA S/FACT.NON PARVENUES	257 130,99	199 466,48	57 664,51
44870000	PRODUITS A RECEVOIR	22 982,00	868 488,00	-845 506,00
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		3 064 161,93	3 979 302,05	-915 140,12
GROUPE ET ASSOCIES				
45104000	CJP AVANCE TRESORERIE	5 959 868,65	4 639 275,86	1 320 592,79
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		5 959 868,65	4 639 275,86	1 320 592,79
DEBITEURS DIVERS				
4670000D	AUTRES CPTES DEB ou CREDI	14 323,36	11 523,36	2 800,00
4671000D	PERSONNEL FRAIS DE DEPLACEMENT	17 505,62	13 709,71	3 795,91
46720000	CPTES TRANSITION TIERS DIVERS	212,38		212,38
46735000	COMPTE TRANSIT;APRESTO		727,45	-727,45
46746000	COMPTE TRANSITION EVENDAY	5 366,85		5 366,85
46748000	CPTE TRANSITION B N	2 811,66	1 462,52	1 349,14
46749000	COMPTE TRANSITION GB	696,50	696,50	
46751000	COMPTE DE TRANSITION BETC	1 542,19	1 060,08	482,11
46753000	COMPTE TRANSITION LA MARINE LTM	115,52	115,52	
46755000	COMPTE TRANSITION PALATIUM	2 674,84	2 674,84	
46790000	COMPTE TRANSITION HOULE	220 163,64	68 354,97	151 808,67
46795000	COMPTE DE TRANSITION RESTODRIVE	271,68		271,68
46798000	COMPTE DE TRANSITION CJP	99 580,92	32 591,06	66 989,86
46799000	COMPTE TRANSITION QUINTESSANCE	106,00		106,00
46799500	COMPTE TRANSITION EINA	1 372,94		1 372,94
46799700	CPTE TRANSITION LE QG	441,30	80,00	361,30
46799800	COMPTE DE TRANSITION SAR	99 481,28	55,30	99 425,98
46799900	TRANSITION LES TOQUES REGIONALES	6 605,83	1 583,28	5 022,55

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
TOTAL DEBITEURS DIVERS		473 272,51	134 634,59	338 637,92
TOTAL AUTRES CREANCES		9 900 123,52	8 971 744,93	928 378,59
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
51120010	CHEQUES A ENCAISSER	269,50	50,00	219,50
51121110	CHQS VACANCES	170,00	140,00	30,00
51121200	CRT GANTELLES	6 248,42	8 967,58	-2 719,16
51121900	CRT (LETTRABLE)	13 249,84	60 861,95	-47 612,11
51121910	CRT SUEZ DEGREMONT	471,60	1 946,46	-1 474,86
51121920	TR QG	1 240,60	6 367,75	-5 127,15
51121930	CRT ARQUUS		11 283,66	-11 283,66
5113000D	EFFETS A L ENCAISSEMENT	177 116,23	131 777,38	45 338,85
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		198 766,19	221 394,78	-22 628,59
DISPONIBILITES				
51210000	BNP PARIBAS	197 674,56	179 002,39	18 672,17
51211000	BNP PARIBAS SBPC	194,88	165,86	29,02
51220000	CREDIT AGRICOLE	182 508,62	209 903,00	-27 394,38
51221000	CREDIT AGRICOLE QG	5 708,20	14 263,24	-8 555,04
51221100	CREDIT AGRICOLE GIE DES LANDES	6 753,21	16 243,41	-9 490,20
51231000	LCL	18,29	15 781,55	-15 763,26
51240000	BPO - 8309	13 554,11	13 126,19	427,92
51242000	BANQUE BPO 8305	660 195,50	102 013,91	558 181,59
51244000	BPO - CAISSE - FJT - RENNES	4 431,08	2 494,26	1 936,82
51245000	BPO SAINT-LO	4 127,88	3 124,47	1 003,41
51247000	BPO 3120 SDIS 72	4 032,12	5 200,57	-1 168,45
51248000	BRED BANQUE POPULAIRE	958,00	54,67	903,33
51248100	BRED JOINVILLE	1 150,63	29 884,22	-28 733,59
51261000	CAISSE D'EPARGNE	5 947,97	6 580,77	-632,80
51262000	CREDIT DU NORD	2 346,50	2 629,92	-283,42
51270000	CREDIT INDUSTRIEL ET COMMERCIAL	28 497,68	34 017,40	-5 519,72
51271000	CIC - SUEZ DEGREMONT	18 236,34	18 009,74	226,60
51272000	CIC - LYCEE YOURCENAR	820,01	528,28	291,73
51273000	CIC CPAM EVRY	4 302,77	1 496,21	2 806,56
51274000	CIC VILLIERS LE BEL	294,00	74,03	219,97
51275000	CIC EAUBONNE	291,06	498,06	-207,00
51276000	CIC RIE NANTERRE	956,70	8 253,87	-7 297,17
51277000	CIC COGNAC JAY	1 164,40	4 244,89	-3 080,49
51278000	CIC MONTESQUIEU	3 821,69	1 032,61	2 789,08
51279000	CIC IRSN	3 623,98	19 468,68	-15 844,70
51279100	CIC AGRIA	21 041,69	21 403,24	-361,55
51279200	CIC - 2701	27 262,37	27 292,37	-30,00
51279300	CIC NCS PYROTECHNIE	6 425,37	6 794,16	-368,79
51279400	CIC MONTRouGE	12 227,39	12 123,46	103,93
51279500	CIC TRIANON PALACE (ex AUDIENS)	6 970,33	19 897,88	-12 927,55

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
51290000	SOCIETE GENERALE	414 256,14	354 237,96	60 018,18
53101000	CAISSE RESTECO	203,33	327,68	-124,35
53105000	FOND DE CAISSE FJT	222,67	329,00	-106,33
53107000	FOND DE CAISSE LIVBAG	71,62	109,50	-37,88
53111200	FOND DE CAISSE EASYDIS	40,00	50,00	-10,00
53111700	FOND DE CAISSE SAINT LO	131,00	131,00	
53112100	FOND DE CAISSE ST BENOIT		45,00	-45,00
53112200	FOND DE CAISSE IMA EAUBONNE	100,00	200,00	-100,00
53112300	FOND DE CAISSE VILLIERS LE BEL		150,00	-150,00
53112500	FOND DE CAISSE CMA VANNES	100,00	100,00	
53112600	FOND DE CAISSE SDIS SARTHE	100,00	100,00	
53112800	FOND DE CAISSE DAMEN	100,80	100,00	0,80
53112900	FOND DE CAISSE IRSN	100,00	100,00	
53113100	FOND DE CAISSE QUARTIER GOURMAND	129,30	120,00	9,30
53113200	FOND DE CAISSE CA NANTES	277,00	277,00	
53113300	FOND DE CAISSE CA LA ROCHE SUR YON	250,00	250,00	
53113400	FOND DE CAISSE SUEZ DEGREMONT	50,00	50,00	
53113500	FOND DE CAISSE STEAM O	100,03	115,40	-15,37
53113600	FOND DE CAISSE MARGUERITE YOURCENAR	25,61	49,00	-23,39
53116000	FOND DE CAISSE ONERA	312,66	312,66	
53117000	FOND DE CAISSE ATI HERBIGNAC	40,00	40,00	
53119100	FOND DE CAISSE CORDON ELECTRONICS	269,10	232,74	36,36
53119200	FOND DE CAISSE AUDIENS VANVES		150,00	-150,00
53119300	FOND DE CAISSE GIE LANDES LAVAL	159,60	98,39	61,21
53119400	FOND DE CAISSE CMA LA ROCHE YON	217,66	200,00	17,66
53119500	FOND DE CAISSE LYCEE ST JO ARGENTEU	200,00		200,00
53119700	FOND DE CAISSE NCS SURVILLIERS	39,17		39,17
53119800	FOND DE CAISSE TRIANON	26,50		26,50
TOTAL DISPONIBILITES		1 643 059,52	1 133 478,64	509 580,88
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		1 841 825,71	1 354 873,42	486 952,29
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CH CONSTATEES D'AVANCE	332 930,91	327 062,39	5 868,52
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		332 930,91	327 062,39	5 868,52
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		332 930,91	327 062,39	5 868,52
TOTAL GÉNÉRAL		27 027 977,66	25 736 931,60	1 291 046,06

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
10130000	CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ V	64 500,00	64 500,00	
TOTAL CAPITAL		64 500,00	64 500,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
10420000	PRIME DE FUSION	50 225,20	50 225,20	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		50 225,20	50 225,20	
RESERVE LEGALE				
10611000	RESERVES LEGAL PROP DITE	6 450,03	6 450,03	
TOTAL RESERVE LEGALE		6 450,03	6 450,03	
AUTRES RESERVES				
10680000	AUTRES RESERVES	6 746 434,99	5 024 466,78	1 721 968,21
TOTAL AUTRES RESERVES		6 746 434,99	5 024 466,78	1 721 968,21
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	919 684,30	1 721 968,21	-802 283,91
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		919 684,30	1 721 968,21	-802 283,91
PROVISIONS REGLEMENTEES				
14500000	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE	36 387,03	36 387,03	
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		36 387,03	36 387,03	
TOTAL CAPITAUX PROPRES		7 823 681,55	6 903 997,25	919 684,30
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR CHARGES				
15800000	AUTRES PROVIS POUR CHARGE	68 952,37	333 261,17	-264 308,80
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		68 952,37	333 261,17	-264 308,80
TOTAL PROVISIONS		68 952,37	333 261,17	-264 308,80
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
16423000	PRET LCL 370 KÇ	101 750,00	138 750,00	-37 000,00
16425000	PRET SG 2500 KÇ 19.07.13	271 609,92	672 300,58	-400 690,66
16426000	PRET 2000 KÇ BNP 1210		408 036,42	-408 036,42
16427000	PRET CDN 450 KÇ 15/12/14	30 563,01	121 764,81	-91 201,80
16428000	PRET SG 450 KÇ 17/01/15	45 000,00	135 000,00	-90 000,00
16429000	PRET NUMERIQUE BPI 500 KÇ	275 000,00	375 000,00	-100 000,00
16430000	PRET CROISSANCE BPI 300KÇ	165 000,00	225 000,00	-60 000,00
16490000	BPO PRET 1200 KE MAI 12 ENVEL ANNU		133 779,60	-133 779,60
16884000	INT COUR/EMPR ETABL CREDI	1 382,85	2 842,37	-1 459,52
TOTAL EMPRUNTS		890 305,78	2 212 473,78	-1 322 168,00
INTERETS COURUS				
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	1 151,04	4 555,32	-3 404,28
TOTAL INTERETS COURUS		1 151,04	4 555,32	-3 404,28
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		891 456,82	2 217 029,10	-1 325 572,28

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DETtes RATT. A DES PARTICIPATIONS				
45101000	RESTODRIVE AVANCE TRESORE	3 617 551,84	3 569 013,26	48 538,58
45510000	C/ct RENOU JEAN-PAUL	1 182,14	1 251,64	-69,50
45511000	C/ct RENOU CHANTAL	1 231,98	1 301,48	-69,50
45580000	INT COURUS SUR AVANCES	16,82	16,82	
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS		3 619 982,78	3 571 583,20	48 399,58
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		3 619 982,78	3 571 583,20	48 399,58
DETtes				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
4191100C	CLIENTS ACOMPTES GROUPE	632 940,42		632 940,42
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		632 940,42		632 940,42
TOTAL DETTES		632 940,42		632 940,42
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
4010000C	COLLECTIF FOURNISSEURS	2 301 635,15	2 138 991,26	162 643,89
4011000C	FOURNISSEURS GROUPE	784 886,22	466 123,22	318 763,00
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		3 086 521,37	2 605 114,48	481 406,89
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40810000	FOURNIS FACT NON PARVENUE	639 565,53	316 554,86	323 010,67
40811000	FOURNISS GROUPE FACT NON PARVENUES	1 470 551,77	1 092 914,49	377 637,28
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		2 110 117,30	1 409 469,35	700 647,95
TOTAL FOURNISSEURS		5 196 638,67	4 014 583,83	1 182 054,84
DETtes FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
42104000	REMUNERATION AVRIL	740,58	740,58	
42105000	REMUNERATIONS MAI	80,00		80,00
42108000	REMUNERATIONS AOUT	1 277 039,41	1 200 441,73	76 597,68
42199000	REMUNERATIONS EX ANTERIEURS	8 548,80	7 538,17	1 010,63
42200000	CONSEIL D'ENTREPRISE	4 321,27	38 201,51	-33 880,24
42440000	PARTICIPAT;SALARIES RESUL		6 582,52	-6 582,52
42700000	PERSONNEL OPPOSITION	4 084,94	3 075,35	1 009,59
42820000	DETtes PR CONGES A PAYER	1 609 374,74	1 546 721,66	62 653,08
42840000	DETtes PROVIS;PART.SAL F	208 426,00	65 671,00	142 755,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	974 653,87	904 608,74	70 045,13
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		4 087 269,61	3 773 581,26	313 688,35
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
43110000	URSSAF	686 027,79	719 122,16	-33 094,37
43700000	MUTUELLE GROUPE OBLIGATOIRE	96 839,69	95 617,10	1 222,59
43710000	VERLINGUE PREVOYANCE CADRE	4 526,01	4 703,76	-177,75
43720000	VERLINGUE PREVOYANCE EMPLOYES	4 216,23	3 909,90	306,33
43730000	CAISSE RETRAITE AGRR	146 881,37	156 558,42	-9 677,05

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
43735000	A3M MALAKOFF MEDERIC RETR CADRES	1,80	7 431,57	-7 429,77
43820000	CHARGES SOCIALES S/CP	492 468,67	536 867,09	-44 398,42
43860000	ORG SOCIAUX CH A PAYER	326 795,08	327 123,69	-328,61
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		1 757 756,64	1 851 333,69	-93 577,05
ETAT ET COLLECTIVITES				
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	29 838,55		29 838,55
44587000	TVA S/FACT A ETABLIR	120 395,55	190 404,39	-70 008,84
44820000	CHARGES FISCALES S/CP	29 773,43	39 132,06	-9 358,63
44860000	ETAT AUTRES CH A PAYER	822 206,00	929 783,57	-107 577,57
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		1 002 213,53	1 159 320,02	-157 106,49
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		6 847 239,78	6 784 234,97	63 004,81
DETTE SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
40400000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	194 641,94	272 377,35	-77 735,41
40470000	FOURNISSEURS IMMOB RETENUE GARANTIE	2 094,44	4 491,48	-2 397,04
40840000	FOURN IMMOB FACT A RECEVOIR	79 194,74		79 194,74
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		275 931,12	276 868,83	-937,71
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		275 931,12	276 868,83	-937,71
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
41110000	COLLECTIF CLIENTS	690 538,10	496 257,49	194 280,61
41150000	CLIENTS VENTE COMPTANT	7 193,54		7 193,54
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		697 731,64	496 257,49	201 474,15
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
41980000	RRR A ACCORD & AV A ETAB	304 217,32	445 132,98	-140 915,66
41981000	AVOIRS A ETABLIR GROUPE	197 930,40	552 594,60	-354 664,20
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		502 147,72	997 727,58	-495 579,86
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
46710000	PERSONNEL FRAIS DE DEPLACEMENT	21 292,26	19 930,62	1 361,64
46735000	COMPTE TRANSIT APRESTO	105,24		105,24
46736000	COMPTE TRANSITION JEAN BOSCO	15 982,39	4 072,70	11 909,69
46737000	COMPTE TRANSITION VDOS	197 969,91	12 476,56	185 493,35
46746000	COMPTE TRANSITION EVENDAY		2 254,57	-2 254,57
46750000	COMPTE TRANSITION COL	21 987,46	5 114,04	16 873,42
46794000	CPTE TRANSIT BR	23 548,03	11 605,94	11 942,09
46799200	COMPTE DE TRANSITION CUISINE EVOLUT	15 735,54	15 742,78	-7,24
46799600	COMPTE TRANSITION CONVIVIO PRO	174 653,96	70 190,97	104 462,99
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		471 274,79	141 388,18	329 886,61
TOTAL AUTRES DETTES		1 671 154,15	1 635 373,25	35 780,90
TOTAL GÉNÉRAL		27 027 977,66	25 736 931,60	1 291 046,06

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
60710000	ACH MAT DEST A LA REVENTE	264 303,01	240 101,99	24 201,02
60720000	ACHATS MATERIEL TRAVAUX	34 190,58	29 161,39	5 029,19
60730520	ACHAT MATERIEL-DIVERS HOULE 19 6	415,00		415,00
60734520	ACHATS DESTINES RVTE TOQUES REGION		637,50	-637,50
60740520	ACHAT MATERIEL-DIVERS BR 19 6	1 736,50	1 746,37	-9,87
60746520	ACHAT REVENTE MATERIEL EVENDAY	11 626,60		11 626,60
60780520	ACHAT MATERIEL-DIVERS CJP 19 6%	18 723,63	2 306,90	16 416,73
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		330 995,32	273 954,15	57 041,17
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
60110000	ACHATS MARCHANDISES EXO	116 707,75	156 571,84	-39 864,09
60120000	ACHATS MARCHANDISES 5 5	29 339 441,17	27 295 202,95	2 044 238,22
60130000	ACHATS DE MARCHANDISES 20	334 742,07	328 857,17	5 884,90
60140000	ACHATS MARCHANDISES 10%	16 716,19	16 907,52	-191,33
60240000	155-09-03A470025-LDC BRETAGNE		3,13	-3,13
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		29 807 607,18	27 797 542,61	2 010 064,57
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
60310000	VAR STOCK MATIERES PREMIERES	-47 300,15	-250 634,86	203 334,71
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		-47 300,15	-250 634,86	203 334,71
TOTAL ACHATS		30 091 302,35	27 820 861,90	2 270 440,45
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
60410500	ACHATS APPROV RESTECO 5 5%	671,30		671,30
60410510	ACHATS APPROV RESTECO 19 6%	671,30		671,30
60430400	FRAIS PERSONNEL HOULE 19 6 - 20%	127 406,44	258 567,80	-131 161,36
60430500	ACHATS APPROV H RESTAURATION 5 5		2 131,91	-2 131,91
60430570	ACHATS APPRO DIVERS HR 20%	2 548,43	2 748,01	-199,58
60431360	ACHATS PRESTAT; EVO 10%	89 774,42		89 774,42
60431400	FRAIS PERSONNEL CUIS EVOLUTIVE 19 6	51 072,00	12 387,00	38 685,00
60433400	ACHATS FRAIS PERSO P RESC 19 6%	48 899,00	69 876,00	-20 977,00
60433510	ACHATS APPROV P RESC 19 6%		180,00	-180,00
60434400	ACH PRESTATIONS SERV TOQUES 19 6	44 526,20	20 439,00	24 087,20
60435500	ACH CESS APPROV 5.5% COLIBRI	37,11	18 191,55	-18 154,44
60436310	ACH PRESTATIONS JEAN BOSCO 5 5%		608,40	-608,40
60436350	ACH PRESTATIONS 7% 10% JEAN BOSCO	25 339,87	58 373,93	-33 034,06
60436500	ACH CESS APPROV DIVERS 5 5 JEAN BOS	603,60	1 669,82	-1 066,22
60436510	ACH CESS APPROV DIVERS 19 6 JEAN BO	139,98		139,98
60437310	ACHATS PREST SVCES VDOS 5 5%	4 609,50	1 344,00	3 265,50
60437360	ACHATS PREST SVCES VDOS 10%	560,00	548,80	11,20
60437500	ACH APPROV DENREES 5.5% VDOS	560,00	5 014,73	-4 454,73
60437570	ACH PRESTAT SERV VDOS 20%	6,28		6,28
60440350	ACHATS PREST;REPAS 7%	214 861,49	245 843,33	-30 981,84

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
60440500	ACHATS APPROV BR 5.5	162 281,00	237 665,45	-75 384,45
60440510	ACHATS APPROV BR 19.6	33 756,10	21 280,00	12 476,10
60446360	ACH PREST;SERV EVENDAY 10%	18 229,08	33 975,90	-15 746,82
60446370	ACH PRESTATIONS SERV EVD 20%	30 444,10	1 648,87	28 795,23
60446400	ACH PREST SERV PERSONNEL EVENDAY EX	24 053,44		24 053,44
60446470	ACH PREST PERSONNEL 20% EVD		-2 239,40	2 239,40
60446500	ACH CESS APPROV DENREES 5.5	1 010,62	1 809,60	-798,98
60446560	ACH CESS APPROV DIVERS EVENDAY 10%	739,50	3 163,44	-2 423,94
60446570	ACH CESS APPROV DIVERS EVENDAY 20%	10 408,59	9 881,55	527,04
60448360	ACH PRESTATIONS SERV 10% BN	2 100,00	6 401,83	-4 301,83
60448510	CESS APPROV DIVERS BATEAUX N 20%	669,47		669,47
60451470	ACHATS FRAIS PERSO BETC 20%	105 032,00	152 191,00	-47 159,00
60451510	ACHATS APPROV BETC 20%		25 883,75	-25 883,75
60451520	ACHATS MATERIEL BETC 20%		276,30	-276,30
60453360	ACH PRESTATIONS SERV LTM	1 355,00	2 586,99	-1 231,99
60453370	ACH PRESTATIONS LTM REPAS 20%	1 116,67	983,77	132,90
60454360	ACH PRESTATIONS SERV PICCA 10%	2 580,20	3 242,04	-661,84
60454370	ACH PRESTATIONS SERV PICCA 20%	1 972,08	1 192,49	779,59
60455360	ACH PRESTATIONS SERV PALATIUM 10	1 916,83	4 853,45	-2 936,62
60455370	ACH PRESTATIONS SERV PALATIUM 20	485,00	2 285,25	-1 800,25
60470350	ACHAT REPAS QUINTESENCE 7 - 10 %	13 979,30	14 502,90	-523,60
60470400	ACHATS FRAIS PERSO CONVIVIO 19.6	72,06	131,18	-59,12
60480510	ACHATS APPROV CJP 19.6%	4 670,00	675,00	3 995,00
60480520	ACHATS MATERIEL CJP 19.6%		242,00	-242,00
60485400	ACHATS PRESTATIONS VATELIA 19.6	52 679,02	62 828,00	-10 148,98
60485510	ACH PRESTAT APPROV DIVERS QG 20%		150,24	-150,24
60485770	ACH PREST FORMATION 20%	57 990,00	50 311,00	7 679,00
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		1 139 826,98	1 333 846,88	-194 019,90
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
60611000	EDF	256 019,26	245 852,28	10 166,98
60612000	EAU	64 478,11	36 789,90	27 688,21
60613100	ESSENCE	6 345,99	7 982,77	-1 636,78
60613200	GAZOIL UTILITAIRES	524 565,33	461 485,14	63 080,19
60613300	GAZOIL VEHICULES TOURISME	25 078,97	32 100,30	-7 021,33
60614000	GAZ	51 053,23	49 957,03	1 096,20
60615000	FLUIDES	158 397,52	201 024,43	-42 626,91
60630000	PETIT MATERIEL	160 970,62	138 980,12	21 990,50
60631002	PRODUITS ENTRETIEN 19.6	853 514,70	770 705,64	82 809,06
60632000	PDTS & FTURES ENTR JETABL	721 836,39	731 062,48	-9 226,09
60633000	PETIT MATERIEL DE BUREAU	7 118,92	14 970,88	-7 851,96
60634000	VAISSELLE USTENS CUISINE	62 036,54	96 363,76	-34 327,22
60635000	FOURNITURES DECORATIVES	3 541,22	2 755,77	785,45
60636000	VETEMENTS DE TRAVAIL	55 585,27	98 160,47	-42 575,20
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIV	163 852,02	167 889,09	-4 037,07
60650000	FOURNITURES ANIMATION	93 762,30	45 968,21	47 794,09

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		3 208 156,39	3 102 048,27	106 108,12
LOCATIONS				
61300000	LOCATION TPE	32 896,41	25 068,02	7 828,39
61301000	LOCATION VEHICULES UTILITAIRES	28 391,01	26 912,18	1 478,83
61301100	LOCATION VEHICULES TOURISME	699,68	205,35	494,33
61302000	LOCATION IMMOBILIERE	778 255,43	755 836,67	22 418,76
61303000	LOCATION - REDEVANCE OCCUPATION	4 170,84	2 780,56	1 390,28
61304000	LOCATION BACS (RESIDUS)	155 020,98	138 444,99	16 575,99
61305000	LOCATION LINGE	627 632,02	600 903,47	26 728,55
61305100	LOCATION TABLETTE SUIVI HYGIENE	20 914,00	18 755,00	2 159,00
61306000	LOCAT;BOITE POSTALE	585,00	780,00	-195,00
61307000	LOCATION MATERIEL NEOPOST	4 194,06	4 070,83	123,23
61308000	LOCATION DIVERS	64 951,30	46 202,50	18 748,80
61309000	LOCATIONS FINANCIERES VEHICULES	40 878,02	23 086,08	17 791,94
61310000	LOCATION PHOTOCOPIEUR	79 712,04	69 577,46	10 134,58
61311000	LOCATION MATERIEL GEOLOCALISATION	1 975,50	2 396,05	-420,55
61312000	TELESURVEILLANCE	3 116,04	3 092,38	23,66
61313000	LOCATION HERBERGEMENT INFORMATIQUE	18 724,00		18 724,00
61320910	LOCATION GERANCE RESTODRIVE	2 254 156,87	2 109 557,49	144 599,38
TOTAL LOCATIONS		4 116 273,20	3 827 669,03	288 604,17
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
61400000	CHARGES LOCATIVES	409,50		409,50
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		409,50		409,50
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
61501000	ENT REPARAT; BIENS IMMOBI	122 452,02	114 092,29	8 359,73
61505100	ENTRETIEN ESPACES VERTS/PLATES VER	10 047,95	8 848,18	1 199,77
61550100	ENT REPARAT; BIENS MOBILI	184 403,32	225 752,63	-41 349,31
61550200	REPARATION VEHICULES UTILITAIRES	264 644,92	253 038,97	11 605,95
61550300	REPARATION VEHICULES TOURISME	23 809,79	14 815,34	8 994,45
61550400	INTERVENTION M.BUREAUTIQU-LOGICIEL	7 366,04	8 610,98	-1 244,94
61550500	MAINTENANC MATERIEL BUREAU-LOGICIEL	59 449,47	94 600,74	-35 151,27
61550510	MAINTENANCE INDUSTRIELLE	39 785,03	39 108,26	676,77
61550511	MAINTENANCE INTERNET		1 026,16	-1 026,16
61550600	ENTRETIEN LINGE	3 560,57	4 150,46	-589,89
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		715 519,11	764 044,01	-48 524,90
PRIMES D'ASSURANCES				
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	178 306,47	155 212,19	23 094,28
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		178 306,47	155 212,19	23 094,28
ETUDES ET RECHERCHES				
61720000	ANALYSES MATIERES PREMIER	111 720,98	103 788,28	7 932,70
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		111 720,98	103 788,28	7 932,70
DIVERS				
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	28 968,36	27 635,46	1 332,90

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
61840000	SERVICES EXTERIEURS RECRUTEMENT	14 904,35	2 763,84	12 140,51
61850000	FRAIS COLLOQ SEMIN CONFER	211 574,28	149 265,59	62 308,69
61870000	PRESTATION DE SERVICES CJP	891 961,53	515 983,81	375 977,72
62810000	CONCOURS DIVERS COTISAT	12 776,89	22 379,72	-9 602,83
TOTAL DIVERS		1 160 185,41	718 028,42	442 156,99
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	3 013 024,14	2 328 005,12	685 019,02
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		3 013 024,14	2 328 005,12	685 019,02
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
62260100	HONORAIRES COMMIS CPTES	12 037,00	10 411,00	1 626,00
62260200	HONORAIRES JURIDIQUES	-2 312,00	2 334,44	-4 646,44
62260300	HONORAIRES DIVERS	37 573,47	30 661,29	6 912,18
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	170,58	90,05	80,53
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		47 469,05	43 496,78	3 972,27
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
62300000	PUBLICITE-INSERTION	92 060,17	59 373,89	32 686,28
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	109,78	7 734,90	-7 625,12
62330000	SALONS ET EXPOSITIONS	4 453,73	18 972,81	-14 519,08
62340000	CADEAUX CLIENTELE EXO	1 385,50		1 385,50
62340100	CADEAUX A LA CLIENTELE 20%	116 579,94	117 971,65	-1 391,71
62340200	CADEAUX A LA CLIENTELE 5.5%	27 850,36		27 850,36
62340300	CADEAUX CLIENTELE 10 %	1 669,56		1 669,56
62380000	DIVERS DONS MECENATS	110 206,87	83 378,15	26 828,72
62381000	DIVERS ANIMATIONS-INTERVENANTS EXT	4 156,01	5 315,00	-1 158,99
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		358 471,92	292 746,40	65 725,52
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	9 863,13	8 019,90	1 843,23
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		9 863,13	8 019,90	1 843,23
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
62501000	FRAIS DE DEPLACEMENTS PERSONNEL	101 323,98	98 609,91	2 714,07
62502000	DEPLACEMENTS DIVERS	1 399,60	2 007,66	-608,06
62560000	MISSIONS	160 478,38	117 779,55	42 698,83
62570100	RECEPTIONS EXO	72,10		72,10
62570200	RECEPTIONS	13 276,57	718,16	12 558,41
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		276 550,63	219 115,28	57 435,35
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
62600000	FRAIS TELECOMMUNICATION	287 241,60	280 196,61	7 044,99
62610000	FRAIS POSTAUX	125 488,17	110 079,32	15 408,85
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		412 729,77	390 275,93	22 453,84
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
62701000	SERVICES BANCAIRES	42 195,34	23 668,86	18 526,48
62780100	PARTICIPAT;CRT	17 831,91	20 948,93	-3 117,02
62786000	COMMISSION SUR CARTES BANCAIRES	35 923,07	35 378,96	544,11

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		95 950,32	79 996,75	15 953,57
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		14 844 457,00	13 366 293,24	1 478 163,76
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	124 173,73	227 437,69	-103 263,96
63130000	PARTICIPAT;EMPL FORMAT;CO	227 364,29	218 103,16	9 261,13
63200000	CH FISCALES S/CP	-13 035,51	20 518,26	-33 553,77
63201000	CHS FISC S/PRIMES	-1 114,84	-17 024,36	15 909,52
63220000	CH FISC SUR REPOS COMPENSATEUR	-63,78	283,33	-347,11
63340000	PART EEMPL EFFORT CONSTRUCTION	99 263,62	94 765,57	4 498,05
63380100	CONTRIBUTION HANDICAPES	4 492,48	9 600,80	-5 108,32
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		441 079,99	553 684,45	-112 604,46
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
63511100	TAXE PROFESSIONNELLE CFE	45 836,00	43 508,00	2 328,00
63511200	TAXE PROF - CVAE	522 073,00	522 486,00	-413,00
63512000	TAXE FONCIERE	46 843,00	44 677,26	2 165,74
63513000	TAXES INPI DEPOTS MARQUES		511,00	-511,00
63514000	TAXES VEHICULES SOCIETE	15 288,00	7 454,00	7 834,00
63540000	ENREGISTREMENT DROIT DE BAIL		364,67	-364,67
63540200	CARTE GRISE	13 068,46	8 479,80	4 588,66
63710000	CONTRIBUT;SOCIALE SOLIDAR	94 153,00	72 310,00	21 843,00
63780000	TAXES DIVERSES	7 130,11	24 829,84	-17 699,73
63780200	TAXES GENER ACTIV POLLUAN	4 062,58	4 074,31	-11,73
63780290	TAXE ECO-CONTRIBUTION OBLIGATOIRE	13,75	72,42	-58,67
63780490	TAXE INTERBEV, ESB	334,06	112,49	221,57
63781000	TAXES PARAFISCALES DIVERSES	20 822,81	20 346,04	476,77
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		769 624,77	749 225,83	20 398,94
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		1 210 704,76	1 302 910,28	-92 205,52
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	21 423 936,40	20 447 953,70	975 982,70
64120000	CONGES PAYS	62 653,08	138 021,02	-75 367,94
64121000	RTT ET HEURES RESTANTES	13 307,80	-2 925,12	16 232,92
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	88 576,92	4 325,25	84 251,67
64140300	INDEMNITES LICENCIEMENT	53 244,46	33 309,79	19 934,67
64140310	INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	1 000,00	18 126,89	-17 126,89
64140320	INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE	4 014,30	16 978,65	-12 964,35
64140500	AVANTAGES EN NATURE	694 104,54	669 439,52	24 665,02
64140600	AVANTAGES PRIMES DIVERS	10 680,00		10 680,00
64140700	COMPLEMENT SALAIRE PREVOY NON SOUMI	278,81		278,81
64150000	CP REPRISE DE PERSONNEL	81 575,42	97 940,11	-16 364,69
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		22 433 371,73	21 423 169,81	1 010 201,92

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
CHARGES SOCIALES				
64510000	COTISATIONS URSSAF	4 655 307,35	4 871 877,56	-216 570,21
64530100	COTISAT; CAISSE RETRAIT AGR	994 278,26	1 209 603,52	-215 325,26
64530200	COTISAT; RETRAITE CADRE CAPIMMEC	62 008,23	93 174,46	-31 166,23
64530300	COTISAT; PREVOYANCE CADRES - AGF	29 728,27	28 538,45	1 189,82
64530400	PREVOYANCE EMPLOYES	26 150,13	24 973,04	1 177,09
64530500	COTISATION MUTUELLE GROUPE	189 059,01	178 734,56	10 324,45
64540000	COTISAT; ASSEDIC	924 871,80	882 844,53	42 027,27
64550000	CHARGES SOC SUR CONGES PAYES	-44 398,42	62 214,86	-106 613,28
64550100	PROV CH SOCIALES S/CP		-3 944,00	3 944,00
64550200	CH S/PRIMES	-11 206,02	-47 167,66	35 961,64
64550300	CH SOC. SUR RTT	-4 539,59	535,63	-5 075,22
64720000	DOTATION CONSEIL ENTREPRISE	132 418,76	126 882,18	5 536,58
64750100	MEDECINE DU TRAVAIL	100 337,90	99 257,18	1 080,72
64750200	PHARMACIE	11 089,72	9 952,86	1 136,86
TOTAL CHARGES SOCIALES		7 065 105,40	7 537 477,17	-472 371,77
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
64900000	CICE	-302 138,00	-1 188 475,00	886 337,00
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		-302 138,00	-1 188 475,00	886 337,00
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		29 196 339,13	27 772 171,98	1 424 167,15
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
68111000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	3 366,75	11 061,28	-7 694,53
68112000	DOT AMORT - IMMO CORPORELLES	1 349 748,64	1 318 464,92	31 283,72
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		1 353 115,39	1 329 526,20	23 589,19
PROVISIONS				
68150000	DOT PROV P/RISQUES ET CH EXPL	46 500,00	159 268,00	-112 768,00
TOTAL PROVISIONS		46 500,00	159 268,00	-112 768,00
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		1 399 615,39	1 488 794,20	-89 178,81
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
65103000	REDEVANCE	48 030,46	35 927,26	12 103,20
65104000	REDEVANCE LE CEDRE	83 165,85	102 569,82	-19 403,97
65410000	PERTES SUR CREANCES EXERCICE	1 052,56	97,39	955,17
65800000	CHARGES DIV GEST; COURANTE	12 596,19	1 272,73	11 323,46
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		144 845,06	139 867,20	4 977,86
TOTAL AUTRES CHARGES		144 845,06	139 867,20	4 977,86
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66116000	INTERETS S/EMPRUNTS	21 767,90	38 689,12	-16 921,22
66150100	INTERETS SUR AVANCE RESTODRIVE	48 538,58	50 246,55	-1 707,97
66160000	INT BANC. OP FINANC ESCOMP	23,08	2,04	21,04

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
66180000	INTERETS S/SCREANCES PROFESSIONNELL		216,06	-216,06
66500000	ESCOMPTES ACCORDES	509,58	3 206,76	-2 697,18
66510000	ESCOMPTES ACCORDES TVA 10%	8 531,97		8 531,97
66550000	ESCOMPTES ACCORDES TVA 5 5%	1 931,77		1 931,77
66800000	AUTRES FRAIS FINANCIERS	224,00	738,00	-514,00
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		81 526,88	93 098,53	-11 571,65
TOTAL CHARGES FINANCIERES		81 526,88	93 098,53	-11 571,65
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
67100000	CHARGES EXCEP SUR OPERAT GEST	128 799,52		128 799,52
67120000	PENALITES ET AMENDES	22 154,29	1 098,04	21 056,25
67200000	CHARGES EXCEPT EXERC ANT	85 817,00		85 817,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		236 770,81	1 098,04	235 672,77
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
67520000	VNC IMMO CORPO CEDEES	43 483,54	194 893,87	-151 410,33
67880000	CHARGES DIVERSES EXCEPTIONNELLES		5 000,00	-5 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		43 483,54	199 893,87	-156 410,33
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
68725000	DOT EXCEPT SUR AMORT		4 633,55	-4 633,55
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS			4 633,55	-4 633,55
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		280 254,35	205 625,46	74 628,89
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
69100000	PART.SALARIES FRUITS EXPA	142 755,00	65 671,00	77 084,00
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		142 755,00	65 671,00	77 084,00
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		142 755,00	65 671,00	77 084,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
69510000	IMPOT SOCIETE	303 768,00	199 178,00	104 590,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		303 768,00	199 178,00	104 590,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		303 768,00	199 178,00	104 590,00
TOTAL GÉNÉRAL		77 695 567,92	72 454 471,79	5 241 096,13

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
70700100	VENTES MATERIEL EXO	2 553,00	32 806,77	-30 253,77
70700570	VENTES MATERIEL 20% CLTS TIERS	248 253,71	185 057,62	63 196,09
70730570	VENTE MATERIEL 20% HOULE	415,00		415,00
70734570	REVENTE MATERIEL 20% LESTOQUES		637,50	-637,50
70740570	REVNTTE MATERIEL 20% BR	1 735,67	1 746,37	-10,70
70746570	REVENTE MATERIEL EVENDAY 20%	11 626,60		11 626,60
70780570	VENTES MATERIEL DIVERS CJP 20%	11 041,00		11 041,00
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		275 624,98	220 248,26	55 376,72
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
70600100	PRESTATIONS DE SERVICE EXO	16,26	27 661,45	-27 645,19
70600110	REPAS 5.50 %	49 210 443,47	45 441 146,81	3 769 296,66
70600111	REPAS 5.5 (Ex Contrat SBPC)	8 144 936,82	8 136 080,12	8 856,70
70600160	PRESTATIONS SERV 10%	12 608 737,10	12 466 454,02	142 283,08
70600161	REPAS 10% Ex Contrat SBPC)	134 546,84	135 412,09	-865,25
70600170	REPAS 20%	79 032,75	102 396,66	-23 363,91
70600210	REPAS DEPART BREAL 5.5	443 859,01	294 830,01	149 029,00
70600240	REPAS DEPART AVRANCHES 5.5	952 682,04	906 932,50	45 749,54
70800300	PRESTATIONS SERVICE EXO	74,31	1 885,49	-1 811,18
70800310	PRESTATIONS SERVICE 5.5	220 581,00	90 558,75	130 022,25
70800360	PRESTATIONS SERV 10% CLTS TIERS	13 500,00		13 500,00
70800370	PRESTATIONS SERVICES 20%	273 303,88	271 389,33	1 914,55
70800420	REFACTURATION PERSONNEL EXO	60 746,22	98 306,75	-37 560,53
70800470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% CLTS T	162 694,69	160 597,54	2 097,15
70800500	CESSIONS APPROVION A 5.5	389,21	2 393,46	-2 004,25
70800560	PRESTATIONS SERV 7% CLTS TIERS		757,90	-757,90
70800570	ACTIVITES ANNEXES 20% CLTS TIERS	42 189,10	53 598,12	-11 409,02
70800770	FRAIS PEDAGO TIERS 20% OF1195047689	75 086,72	77 175,00	-2 088,28
70800772	FRAIS FORMATION ANNEXES FAFHI 20%	22 398,48	58 070,69	-35 672,21
70800870	REFACT ASSURANCES TIERS 20%	1 342,60		1 342,60
70800970	REFACT LOCATION MATERIEL 20% TIER	448,15	1 683,06	-1 234,91
70820470	FRAIS PERSONNEL RESTODRIVE 20%	45 791,00	42 341,00	3 450,00
70820970	SOUS LOCATION IMMOB RESTODRIVE 20%	1 829,40	1 829,40	
70825470	FRAIS PERSONNEL 20% APRESTO	2 174 980,77	2 549 756,00	-374 775,23
70825570	PRESTATIONS	1 098,60	1 219,92	-121,32
70825970	SOUS LOCATION IMMOB 20% APRESTO	106 200,00	106 200,00	
70830470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% HOULE	101 350,60	115 455,15	-14 104,55
70830500	CESSIONS APPRO HOULE RESTAURAT 5.5	2 467,70		2 467,70
70830570	CESSION APPROV DIVERS 20% HOULE	10 796,95	6 942,38	3 854,57
70831360	PRESTATIONS SERV C E 10%	23 926,86	22 817,07	1 109,79
70831470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% C E	336 765,40	232 989,55	103 775,85
70831500	CESSION APPRO 5.5 CUIS EVOLUTIVE		449,84	-449,84
70831570	CESSION APPRO DIVERS 20% CE	4 659,11	4 842,26	-183,15

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
70833300	PRESTAT SERVICES P RESC EXO	3 307,75		3 307,75
70833470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% POITOU	244 306,00	159 130,00	85 176,00
70833500	CESSION APPROV P RESC 5.5	1 182,54		1 182,54
70833570	CESSION APPROV DIVERS 20% POITOU	7 796,13	5 666,19	2 129,94
70834400	REFACT FRAIS PERSONNEL TOQUES REG		1 899,78	-1 899,78
70834470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% TOQUES	110 281,56	86 806,22	23 475,34
70834500	CESSION APPROV TOQUES REG 5.5	975,52		975,52
70834510	CESSION APPROV DIVERS TOQUES 19.6%		980,73	-980,73
70834570	CESSION APPROV DIVERS 20% TOQUES	9 335,87	11 859,92	-2 524,05
70834700	PRESTAT FORMAT TOQUES REG	70 359,00		70 359,00
70835360	PRESTATIONS SERV COLIBRI 10%	4 670,48	21 235,51	-16 565,03
70835470	PRESTATIONS PERSONNEL 20% COLIBRI	160 990,17	139 753,00	21 237,17
70835500	CESSION APPRO 5.5 COLIBRI	543,62	194,82	348,80
70835570	CESSION APPROV DIVERS 20% COLIBRI	12 462,30	10 837,08	1 625,22
70836360	PRESTATIONS SERV 10% J BOSCO	4 512,08	3 486,60	1 025,48
70836470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% J BOSCO	47 145,00	48 571,00	-1 426,00
70836500	CESSION APPROV JEAN BOSCO 5.5		1 308,30	-1 308,30
70836570	CESSION APPROV DIVERS 20% J BOSCO	1 165,86	1 026,66	139,20
70837470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% VDOS	89 539,00	127 930,00	-38 391,00
70837570	CESSION APPROV DIVERS 20% VDOS	923,65	1 820,24	-896,59
70840310	PREST SERVICE BRET RESTAURAT;5.5	1 440,88		1 440,88
70840470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% BR	200 638,09	199 801,10	836,99
70840500	CESSION APPROV BR 5.5	965,20	102,87	862,33
70840570	CESSION APPROV DIVERS 20% BR	15 072,85	13 817,42	1 255,43
70840970	REFACT LOCATION IMMOB 20% BR	1 829,40	1 829,40	
70845470	REFACT FR. PERSONNEL 20% CESARESTO	178 630,56	245 779,48	-67 148,92
70845570	CESSION APPROV DIVERS 20% CESAREST	1 930,59	3 025,00	-1 094,41
70846360	PRESTAT SERV EVENDAY 10%	65 247,85	47 484,72	17 763,13
70846370	PRESTATIONS SER EVENDAY 20%	62,83	19,50	43,33
70846470	FRAIS DE PERSONNEL SRN	144 099,07	42 101,00	101 998,07
70846500	CESS APPROV DIVERS 5.5 EVENDAY	1 399,15	1 201,04	198,11
70846570	CESSION APPROV DIVERS 20% EVENDAY	41 780,35	42 816,25	-1 035,90
70846970	PRESTATION SOUS LOC SRN	36 375,00	36 375,00	
70848470	FRAI DE PERSONNEL BN	69 423,00	27 145,00	42 278,00
70848570	CESS APPROV DIVERS 20% BATEAUX NANT	7 535,79	7 359,38	176,41
70849470	PRESTAT SERV PERSONNEL GB 20%	8 280,00	3 452,00	4 828,00
70851470	REFACT FS PERSONNEL 20% BETC	21 444,00	-56 949,00	78 393,00
70851570	CESS APPROV DIVERS RCO 20%	5 733,70	9 746,82	-4 013,12
70855570	CESSION APPROV DIVERS PALATIUM 20		121,53	-121,53
70870350	PRESTATION SERVICE CONVIVIO 7 %	1 849,34		1 849,34
70870400	REFACT FRAIS PERSONNEL QUINTESSENCE	4 101,13	3 122,00	979,13
70870470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% QUINTES	29 580,77	10 087,26	19 493,51
70870570	CESSION APPROV DIVERS 20% QUINTESS	4 713,68	3 050,60	1 663,08
70880400	REFACT FRAIS PERSONNEL CJP	91 230,65	3 136,51	88 094,14
70880470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% CJP	141 769,32	75 743,14	66 026,18

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
70880570	CESSION APPROV DIVERS 20% CJP	23 882,52	10 600,20	13 282,32
70880970	REFACT LOCATION IMMOB 20% CJP	7 317,60	7 317,60	
70881570	CESS APPROV DIVERS EINA 20		1 126,79	-1 126,79
70881970	LOCATION VEHICULE 20% EINA	23 878,33	20 640,00	3 238,33
70882970	LOCATION VEHICULE 20% LULEEN	20 640,00	20 640,00	
70885360	PRESTATIONS SERV LE QG 10%	1 236,23	885,20	351,03
70885470	REFACT FRAIS PERSONNEL 20% LE QG	6 942,33	28 725,00	-21 782,67
70885500	CESSION APPROV DIVERS 5.5 QG		29,91	-29,91
70885510	CESSION APPROV DIVERS 19.6% LE QG		3 088,57	-3 088,57
70885570	CESSION APPROV DIVERS 20% LE QG	21 491,58	23 814,70	-2 323,12
70885772	REFACT FRAIS ANNEXES FORMATION QG	484,72		484,72
70885970	SOUS LOCATION 20% LE QG	10 000,00	10 000,00	
70890470	PRESTATIONS ADM SCI 20%	11 106,93	6 768,06	4 338,87
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		77 228 485,01	72 888 682,42	4 339 802,59
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		77 504 109,99	73 108 930,68	4 395 179,31
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
78150000	REP S/PROV P/RISQUES & CH EXPL	310 808,80	125 559,20	185 249,60
78174000	REPRISES S/PROV S/CREANCES DOUT	1 590,02	3 315,16	-1 725,14
79100000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	629 995,87	609 626,83	20 369,04
79120000	RBT SINISTRES	41 960,68	25 226,75	16 733,93
79130000	VERST AGEFIPH - AIDE A EMPLOI/C RES	917,00	2 672,61	-1 755,61
79141000	TRANSFERT CHARGES PREVOYANCE	1 964,46		1 964,46
79150000	VERST FONGECIF - RBT SALAIRES + CHA		44 118,75	-44 118,75
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		987 236,83	810 519,30	176 717,53
AUTRES PRODUITS				
75800000	PRDTS DIVERS GEST/COURANT	9 422,61	5 143,73	4 278,88
TOTAL AUTRES PRODUITS		9 422,61	5 143,73	4 278,88
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		996 659,44	815 663,03	180 996,41
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76340000	INTERETS SUR AVANCE CJP		51 396,40	-51 396,40
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	35 639,32		35 639,32
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		35 639,32	51 396,40	-15 757,08
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		35 639,32	51 396,40	-15 757,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS S.OPE		-524,52	524,52
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			-524,52	524,52
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
77500000	PDTS CESS/ELTS D'ACTIF	27 501,00		27 501,00
77510000	PRODUITS CESSIONS D'ELEMENTS ACTIF	37 149,64	194 974,41	-157 824,77



Handwritten signature

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
77520000	PRDTS CESSION IMMOB CORPORELLES	0,83		0,83
77700000	PRODUITS	14 192,00	6 000,00	8 192,00
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		78 843,47	200 974,41	-122 130,94
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		78 843.47	200 449.89	-121 606.42
TOTAL GÉNÉRAL		78 615 252.22	74 176 440.00	4 438 812.22

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion comparatif

Rubriques	31/08/2019	31/08/2018	%
Ventes de marchandises	275 625	220 248	25,14
- Coût d'achat des marchandises	330 995	273 954	20,82
MARGE COMMERCIALE	-55 370	-53 706	3,10
Production vendue	77 228 485	72 888 682	5,95
+ Production stockée			
- Destockage de production			
+ Production immobilisée			
PRODUCTION DE L'EXERCICE	77 228 485	72 888 682	5,95
PRODUCTION + VENTES	77 504 110	73 108 931	6,01
- Coût d'achat des marchandises	330 995	273 954	20,82
- Consommation provenance tiers	44 604 764	40 913 201	9,02
VALEUR AJOUTEE	32 568 351	31 921 776	2,03
+ Subventions d'exploitation			
- Impôts et taxes	1 210 705	1 302 910	-7,08
- Charges de personnel	29 196 339	27 772 172	5,13
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 161 307	2 846 693	-24,08
+ Reprises, transfert charges	987 237	810 519	21,80
+ Autres produits	9 423	5 144	83,19
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 399 615	1 488 794	-5,99
- Autres charges	144 845	139 867	3,56
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 613 506	2 033 695	-20,66
+ Quote part opérations en commun			
+ Produits financiers	35 639	51 396	-30,66
- Quote part opérations en commun			
- Charges financières	81 527	93 099	-12,43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	1 567 618	1 991 993	-21,30
Produits exceptionnels	78 843	200 450	-60,67
- Charges exceptionnelles	280 254	205 625	36,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-201 411	-5 176	3 791,57
- Participation des salariés	142 755	65 671	117,38
- Impôt sur les bénéfices	303 768	199 178	52,51
RESULTAT DE L'EXERCICE	919 684	1 721 968	-46,59
Produits cessions éléments actif	64 651	194 974	-66,84
- Valeur comptable éléments cédés	43 484	194 894	-77,69
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	21 168	81	26 182,51

« CONVIVIO-RCO »

Société par Actions Simplifiée au capital de 64 500 €
Siège social : 12 Rue du Domaine – ZA de la Retaudais – 35137 BEDEE
341 067 692 RCS RENNES

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
Exercice clos le 31 août 2019

Madame, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Annuelle afin de vous rendre compte de la situation de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 août 2019 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

L'activité a progressé (+ 6,01 %).

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'exercice en cours devrait être conforme à nos prévisions.

- Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 Août 2019, date de la clôture de l'exercice, aucun évènement important susceptible d'avoir une incidence sur la plan commercial ou financier n'est intervenu.

- Activité en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

RESULTATS – AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 août 2019, la société CONVIVIO-RCO a réalisé un chiffre d'affaire de 77 504 110 € contre 73 108 931 €, soit une variation de + 6,01 %.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 76 887 264 € contre 71 890 899 € sur l'exercice précédent, soit une variation de + 6,95 %, et se décomposent comme suit :

- Achats de marchandises	330 995 €
- Achats de matières premières et autres approvisionnements	29 807 607 €
- Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	- 47 300 €
- Autres achats et charges externes	14 844 457 €
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 210 705 €
- Salaires et traitements	22 433 372 €
- Charges sociales	6 762 967 €
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 353 115 €
- Dotations aux provisions	46 500 €
- Autres charges	144 845 €

L'effectif salarié moyen s'élève à 882 contre 804 sur l'exercice précédent.

Les traitements et salaires se sont élevés quant à eux à la somme de 22 433 372 € contre 21 423 170 € lors de l'exercice précédent, soit une variation de + 4,72 %. Les cotisations sociales et avantages sociaux se sont élevées à 6 762 967 € contre 6 349 002 € pour l'exercice précédent, soit une variation de + 6,52 %.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 1 613 506 € contre 2 033 695 € pour l'exercice passé.

Le résultat courant avant impôts, tenant compte du solde de - 45 888 € des produits et charges financiers, ressort pour l'exercice à 1 567 618 € contre 1 991 993 € pour l'exercice précédent.

Le compte de divers produits et charges exceptionnels se solde par un résultat de - 201 411 € contre - 5 176 € pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- d'une participation des salariés aux résultats de l'entreprise de 142 755 € contre 65 671 € pour l'exercice précédent,
- d'un impôt sur les sociétés de 303 768 € contre 199 178 € pour l'exercice précédent

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 919 684 € contre un bénéfice net comptable de 1 721 968 € pour l'exercice précédent.

Au cours de l'exercice, la Société a réalisé des investissements en immobilisations corporelles pour un montant de 2 240 059 €, répartis comme suit :

- Terrain	1 400 €
- Constructions, installations générales, agencements et aménagements	7 959 €
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	670 043 €
- Installations générales, agencements et aménagements divers	188 970 €
- Matériel de transport	745 094 €

- Matériel de bureau, informatique, mobilier	178 176 €
- Immobilisations corporelles en cours	448 417 €

Des investissements en immobilisations financières ont également été réalisés pour un montant de 1 645 € (prêts et autres immobilisations financières).

Des amortissements ont été comptabilisés pour un montant total de 1 349 749 € ; il en a été repris à hauteur de 402 371 €.

Des provisions ont été comptabilisées pour un montant total de 46 500 € ; il en a été repris à hauteur de 312 399 €.

Aucun nouvel emprunt n'a été souscrit mais des remboursements sont intervenus à hauteur de 1 320 708 €.

- Informations relatives au CICE

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE), correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018, a été constaté pour un montant de 1 160 315 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel.

Le produit CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé au compte courant de la société mère CJP.

Conformément à son objet de financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, le CICE a contribué aux efforts d'investissement et de développement de la société.

- Transfert de charges

Le poste « Transfert de charges » d'un total de 674 838 € concerne les avantages en nature retenus sur salaire pour 629 996 €, les remboursements de sinistres perçus des assurances pour 41 960 € et les remboursements de divers organismes pour 2 851 €.

- Provision pour risques et charges

Des provisions ont été constituées au 31/08/2019 pour un total de 46 500 € et correspondent à un risque salarial pour 46 500 €, ces dotations ayant été comptabilisées en Charges d'exploitation.

- Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 919 684 €, qui serait affecté comme suit :

- A titre de dividendes aux associés à hauteur de	600 000 €
- Au poste « autres réserves »	319 684 €

En application de la Loi de Finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, publiée au JO du 31 décembre 2017, les revenus mobiliers perçus par les personnes physiques entrent désormais dans le champ d'application du prélèvement forfaitaire unique, codifié à l'article 200 A du Code Général des Impôts.

En application dudit prélèvement forfaitaire unique, les dividendes perçus par les personnes physiques sont imposés comme suit :

- imposition à l'impôt sur le revenu au taux de 12,8 % ;
- assujettissement aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

En matière de recouvrement, il est précisé que l'intégralité des revenus distribués est, pour les associés personnes physiques, soumis à ce prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 %, à liquider par la société distributrice au plus tard le 15 du mois suivant la mise en paiement.

Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater du Code Général des Impôts : ces personnes peuvent formuler, sous leur responsabilité, leur demande de dispense des prélèvements au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement des revenus, en produisant, auprès des personnes qui en assurent le paiement, une attestation sur l'honneur indiquant que leur revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre des revenus de l'avant-dernière année précédant le paiement des revenus est inférieur aux montants ci-dessus visés.

Les montants versés seront nets des prélèvements sociaux liquidés au taux global de 17,2 %, et le dividende versé par la société sera, le cas échéant, également diminué du prélèvement de 12,8 % opéré.

Par dérogation à l'application du prélèvement forfaitaire unique, l'ensemble des revenus mobiliers perçus au titre de l'année considérée pourra, sur option expresse et irrévocable du contribuable, être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 2 du Code Général des Impôts. Dans cette hypothèse, un abattement de 40 % sur le montant des dividendes distribués sera applicable. Le prélèvement forfaitaire liquidé à titre d'acompte s'imputera sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. L'éventuel excédent sera restitué au contribuable.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 7 223 682 €.

- Rappel des dividendes antérieurement distribués

En application de l'article 243 Bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, et la réfaction correspondante, ont été les suivants :

Exercice	Dividende net	Dividendes éligibles à la réfaction (*)	Dividendes non éligibles à la réfaction (*)
31/08/2018	/		/
31/08/2017	600 000 €	480 €	599 520 €
31/08/2016	600 000 €	465 €	599 535 €

(*) Article 158 du CGI au 2° du 3

- Approbation des charges non déductibles

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous précisons qu'une somme de 13 348 € a été comptabilisée sur l'exercice écoulé au titre des dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Conformément aux dispositions de l'article L. 441-6-1 du Code de Commerce, il vous est donné les informations suivantes sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients :

	Avant le 01/05/19	1/05 - 31/05/19	01/06- 30/06/18	01/07- 31/07/19	01/08- 31/08/19	A échoir	Solde
Fournisseurs TTC	-22 628	37769	22 042	361 677	981 853	1 652 299	3 033 011
Achat TTC							49 62 039
% Ach/fourn	-0,05 %	0,08 %	0,04 %	0,73 %	1,98 %	3,33 %	6,11 %
Clients TTC	159 976	101 728	-1 113 076	1 048 044	2 809 496	1 544 555	4 550 723
CA TTC							83 225 296
% CA / clients	0,19 %	0,12 %	-1,34 %	1,26 %	3,38 %	1,86 %	5,47 %

Les délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement sont les délais légaux.

CONVENTIONS VISEES PAR L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Votre Commissaire aux Comptes vous donne dans son rapport spécial toutes les informations requises sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce. Vous devrez statuer sur ce rapport.

Il relate par ailleurs l'accomplissement de la mission qui lui est dévolue par la loi dans son rapport.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Aucun mandat n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le Président
CJP
Représentée par Grégory RENOUE

« CONVIVIO-RCO »

Société par Actions Simplifiée au capital de 64 500 €
Siège social : 12 Rue du Domaine – ZA de la Retaudais – 35137 BEDEE
341 067 692 RCS RENNES

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2020

L'an deux mille vingt,
Le vingt-huit février,
A quatorze heures,

Les associés de la Société par Actions Simplifiée dénommée « CONVIVIO-RCO », au capital social de 64 500 €, divisé en 2 580 actions de 25 € de nominal chacune, ayant son siège social à BEDEE (35137) – 12 Rue du Domaine – ZA de la Retaudais, se sont réunis au siège social, sur la convocation du Président de la Société faite conformément aux stipulations des statuts, pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président,
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos au 31 août 2019,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 août 2019 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2019,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce et approbation desdites conventions
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités
- Questions diverses

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé ou mandataire au moment de son entrée en séance.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Grégory RENOU, en sa qualité de représentant légal de la Société LULEEN, Présidente de la société CJP, elle-même Présidente de la Société CONVIVIO-RCO.

Monsieur Jocelyn RENOU est désigné comme Secrétaire.

La Société RENN EX-CO, Commissaire aux comptes titulaires de la Société, a été régulièrement convoquée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 2 580 actions sur les 2 580 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée générale, réunissant le quorum requis, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 août 2019,
- le rapport de gestion établi par le Président,
- les rapports établis par le Commissaire aux comptes,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le Président déclare que le texte des résolutions ainsi que tous les documents et informations leur permettant de se prononcer en toute connaissance de cause sur les résolutions présentées à leur approbation ont été mis à la disposition des associés avant la date de la présente assemblée.

Le Président déclare également que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été communiqués au Commissaire aux Comptes dans les délais prévus par la loi.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour sur lequel l'assemblée est appelée à délibérer.

Puis, il présente et commente les comptes sociaux et donne lecture du rapport de gestion exposant l'activité au cours du dernier exercice écoulé, les résultats de cette activité et les progrès réalisés, les difficultés rencontrées et les perspectives d'avenir.

Puis, il est donné lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur la certification des comptes sociaux et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce.

Ces lectures terminées, le Président déclare la discussion ouverte et offre la parole à toute personne qui désirerait la prendre.

Il fournit toute précisions et explications complémentaires qui lui sont demandées.

Diverses observations sont échangées, puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport du Commissaire aux Comptes certifiant les comptes sociaux, approuve ledit rapport ainsi que les comptes annuels, à savoir, le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 août 2019 tels qu'ils lui sont présentés, et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 919 684 €.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle approuve également les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 13 348 €, ainsi que l'impôt sur les sociétés en résultant.

En conséquence, elle donne quitus de sa gestion à la société CJP, Présidente, au titre de l'exercice clos au 31 août 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à la somme de 919 684 €, comme suit :

- | | |
|---|-----------|
| - A titre de dividendes aux associés à hauteur de | 600 000 € |
| - Au poste « autres réserves » | 319 684 € |

En application de la Loi de Finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, publiée au JO du 31 décembre 2017, l'Assemblée Générale prend acte que les revenus mobiliers perçus par les personnes physiques entrent désormais dans le champ d'application du prélèvement forfaitaire unique, codifié à l'article 200 A du Code Général des Impôts.

En application dudit prélèvement forfaitaire unique, les dividendes perçus par les personnes physiques sont imposés comme suit :

- imposition à l'impôt sur le revenu au taux de 12,8 % ;
- assujettissement aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

En matière de recouvrement, il est précisé que l'intégralité des revenus distribués est, pour les associés personnes physiques, soumis à ce prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 %, à liquider par la société distributrice au plus tard le 15 du mois suivant la mise en paiement.

Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater du Code Général des Impôts : ces personnes peuvent formuler, sous leur responsabilité, leur demande de dispense des prélèvements au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement des revenus, en produisant, auprès des personnes qui en assurent le paiement, une attestation sur l'honneur indiquant que leur revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre des revenus de l'avant-dernière année précédant le paiement des revenus est inférieur aux montants ci-dessus visés.

Les montants versés seront nets des prélèvements sociaux liquidés au taux global de 17,2 %, et le dividende versé par la société sera, le cas échéant, également diminué du prélèvement de 12,8 % opéré.

Par dérogation à l'application du prélèvement forfaitaire unique, l'ensemble des revenus mobiliers perçus au titre de l'année considérée pourra, sur option expresse et irrévocable du contribuable, être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 2 du Code Général des Impôts. Dans cette hypothèse, un abattement de 40 % sur le montant des dividendes distribués sera applicable. Le prélèvement forfaitaire liquidé à titre d'acompte s'imputera sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. L'éventuel excédent sera restitué au contribuable.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à 7 223 681 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et la réfaction correspondante, ont été les suivantes :

Exercice	Dividende net	Dividendes éligibles à la réfaction (*)	Dividendes non éligibles à la réfaction(*)
31/08/2018	/		/
31/08/2017	600 000 €	480 €	599 520 €
31/08/2016	600 000 €	465 €	599 535 €

(*) Article 158 du CGI au 2° du 3

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à Monsieur Grégory RENOU pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Grégory RENOU

Le Secrétaire
Jocelyn RENOU

RENN EX. CO

SARL au capital de 72 000 Euros
Société d'Expertise Comptable
Tableau de l'Ordre de la Région de Rennes
et de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Ressort de la Cour d'Appel de Rennes

" RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/08/2019 "

Certifié conforme

SAS CONVIVIO-RCO
12 rue du Domaine
ZA de la Retaudais
35137 BEDEE

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2019

ZI SUD EST
10 Rue du Bignon 35000 RENNES TEL.02. 99.41.88.49 - FAX 02. 99.32.40.15
RCS RENNES B 347713109 SIRET 34771310900036 - CODE APE 6920 Z

SAS CONVIVIO-RCO

" RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/08/2019

A l'assemblée générale

Mesdames, Messieurs,

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 SAS CONVIVIO-RCO relatifs à l'exercice clos le 31 août 2019, 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 01 septembre 2018 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.

Nous avons porté notre attention, sur le risque de doublons lors de l'enregistrement automatisé des factures fournisseurs d'aliments.

Nous avons aussi porté une attention particulière sur la cohérence de l'évolution de charges par rapport à l'évolution de l'activité.

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 du Président et des autres documents adressés aux membres de la société.

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 aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

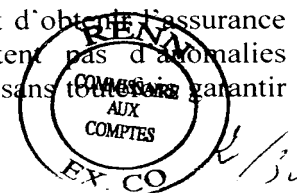
Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, 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 recueille 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 ;



3/30



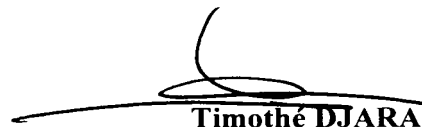
GP

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 le 17 février 2020

Le Commissaire aux Comptes

RENN EX. CO SARL


Timothé DJARA





Comptes annuels



5/
30

Page 2 49



GP

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/08/2019	31/08/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	542 735	397 908	144 827	148 193
Fonds commercial	92 849		92 849	92 849
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	44 762	13 322	31 440	33 714
Constructions	1 135 236	613 608	521 629	576 563
Installations techniques, matériel, outillage	6 164 133	4 129 393	2 034 740	1 851 543
Autres immobilisations corporelles	8 078 625	5 177 818	2 900 806	2 628 385
Immobilisations en cours	441 276		441 276	126 439
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	183 571		183 571	192 111
ACTIF IMMOBILISE	16 683 186	10 332 049	6 351 137	5 649 798
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 636 633		1 636 633	1 589 332
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 980		8 980	13 285
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 982 340	25 991	6 956 348	7 830 836
Autres créances	9 900 124		9 900 124	8 971 745
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 841 826		1 841 826	1 354 873
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	332 931		332 931	327 062
ACTIF CIRCULANT	20 702 832	25 991	20 676 841	20 087 134
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	37 386 018	10 358 040	27 027 978	25 736 932



Page 3 49



GP

Bilan - Passif

Rubriques	31/08/2019	31/08/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 64 500)	64 500	64 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport	50 225	50 225
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	6 450	6 450
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	6 746 435	5 024 467
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	919 684	1 721 968
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	36 387	36 387
CAPITAUX PROPRES	7 823 682	6 903 997
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	68 952	333 261
PROVISIONS	68 952	333 261
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	891 457	2 217 029
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 619 983	3 571 583
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	632 940	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 196 639	4 014 584
Dettes fiscales et sociales	6 847 240	6 784 235
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	275 931	276 869
Autres dettes	1 671 154	1 635 373
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	19 135 344	18 499 673
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	27 027 978	25 736 932



GP

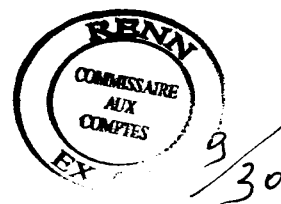
Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/08/2019	31/08/2018
Ventes de marchandises	275 625		275 625	220 248
Production vendue de biens				
Production vendue de services	77 228 485		77 228 485	72 888 682
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	77 504 110		77 504 110	73 108 931
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			987 237	810 519
Autres produits			9 423	5 144
PRODUITS D'EXPLOITATION			78 500 769	73 924 594
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			330 995	273 954
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			29 807 607	27 797 543
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-47 300	-250 635
Autres achats et charges externes			14 844 457	13 366 293
Impôts, taxes et versements assimilés			1 210 705	1 302 910
Salaires et traitements			22 433 372	21 423 170
Charges sociales			6 762 967	6 349 002
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 353 115	1 329 526
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			46 500	159 268
Autres charges			144 845	139 867
CHARGES D'EXPLOITATION			76 887 264	71 890 899
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 613 506	2 033 695
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			35 639	51 396
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			35 639	51 396
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			81 527	93 099
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			81 527	93 099
RESULTAT FINANCIER			-45 888	-41 702
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 567 618	1 991 993



Compte de résultat

Rubriques	31/08/2019	31/08/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-525
Produits exceptionnels sur opérations en capital	78 843	200 974
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	78 843	200 450
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	236 771	1 098
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	43 484	199 894
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		4 634
CHARGES EXCEPTIONNELLES	280 254	205 625
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-201 411	-5 176
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	142 755	65 671
Impôts sur les bénéfices	303 768	199 178
TOTAL DES PRODUITS	78 615 252	74 176 440
TOTAL DES CHARGES	77 695 568	72 454 472
BENEFICE OU PERTE	919 684	1 721 968



Page 6.49



Annexes



Page 7 49



G

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **27 027 978** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **78 615 252** euros et un total **charges** de **77 695 568** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **919 684** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2018** et finit le **31/08/2019**.
Il a une durée de **12** mois.

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

INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce - articles L123-12 et L123-28)
(Règlements ANC 2014-03 du 05 juin 2014 et ANC 2016-07 du 04 novembre 2016)

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement ANC 204-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général 2016 applicables à la clôture de l'exercice.

FONDS COMMERCIAL

Conformément aux règlements de l'ANC n°2015-06 et 2015-07 publiés le 4 décembre 2015, la société CONVIVIO RCO n'a pas pratiqué d'amortissement de son fond de commerce.

Cet élément inscrit à l'actif n'a en effet, pas de limite prévisible à leur durée d'utilisation, et il a été effectué un test de dépréciation qui n'a conduit à aucune provision pour cet exercice.



11/30

Page 8 49



GP

Règles et méthodes comptables

IMMOBILISATIONS

Evaluation des immobilisations incorporelles :

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis :

Catégorie	Valeur	Taux d'amortissements
Logiciels	542 734	100%

Evaluation des immobilisations corporelles :

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.

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.

EVALUATION DES AMORTISSEMENTS

Catégorie	Mode	Durée
Agencements constructions	Linéaire	10 ans
Agencements divers	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	8 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Mat. de bureau & informatique	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

EVALUATION DES MATIERES ET MARCHANDISES

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.



Page 9 49



GP

Règles et méthodes comptables

CREANCES ET DETTES

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

DEPRECIATION DES CREANCES

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.

DISPONIBILITES

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

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Depuis le 1/01/2015, le DIF Droit Individuel à la formation a été remplacé par le CPF Compte Personnel de Formation.

CONTROLE LEGALE DES COMPTES

La législation prévoit que les comptes de la société fasse l'objet d'un contrôle légal de la part d'un commissaire aux comptes. Au titre de cette mission et durant l'exercice, le montant porté en charge du compte de résultat a été de 12 037 Euros.

CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 1 160 315 Euros.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

Le produit CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Conformément à son objet de financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, le CICE a contribué aux efforts d'investissement et de développement de la société.



Règles et méthodes comptables

TRANSFERT DE CHARGES

Le poste Transfert de charges d'un total de 674 838 Euros concerne les avantages en nature retenus sur salaires pour 629 996 Euros, les remboursements de sinistres perçus des assurances pour 41 960 Euros et les remboursements de divers organismes pour 2 851 Euros.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Des provisions ont été constituées au **31/08/2019** pour un total de 46 500 Euros et correspondent à risque salarial pour 46 500 Euros, ces dotations ayant été comptabilisées en Charges d'Exploitations.



Page 11 49



GP

Règles et méthodes comptables

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION ET RETRAITES

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Taux d'actualisation = 1,04 %

Age de la retraite = 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les autres catégories

Rotation faible

Taux de revalorisation des rémunérations = 1,5 %

Entité	CONVIVIO RCO
Montant des engagement de retraite à l'ouverture (A)	1 450 251
Sortie de périmètre	
Dotations	96 809
Reprises	
Montant des engagement de retraite à la clôture (B)	1 547 061
<i>Source : fichier calcul IFC</i>	
Effectif N-1	1 017
Effectif N	1 035
IFC / Effectif N-1	1 426 €
IFC / Effectif N	1 495 €
Var ²	69 €



Page 12 49

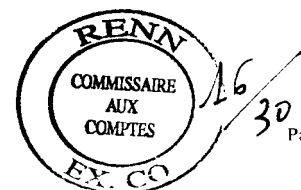


GP

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	637 984		
Terrains	43 362		1 400
Dont composants			
Constructions sur sol propre	271 204		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	856 074		7 959
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 578 435		670 043
Installations générales, agenc., aménag.	1 849 279		188 970
Matériel de transport	3 961 743		745 094
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 516 871		178 176
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	126 439		448 417
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 203 407		2 240 059
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	192 111		1 645
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	192 111		1 645
TOTAL GENERAL	15 033 502		2 241 704

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		2 400	635 584	
Terrains			44 762	
Constructions sur sol propre			271 204	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			864 032	
Installations techn., matériel et outillages ind.		84 345	6 164 133	
Installations générales, agencements divers		3 000	2 035 249	
Matériel de transport		298 744	4 408 094	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		59 766	1 635 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		133 580	441 276	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		579 435	15 864 031	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		10 186	183 571	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		10 186	183 571	
TOTAL GENERAL		592 021	16 683 186	



GP

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	396 941	3 367	2 400	397 908
Terrains	9 648	3 674		13 322
Constructions sur sol propre	172 116	4 004		176 120
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	378 598	58 889		437 487
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 726 892	463 944	61 443	4 129 393
Installations générales, agenc. et aménag. divers	728 333	179 929	3 000	905 261
Matériel de transport	2 725 015	516 157	297 909	2 943 263
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 246 161	123 152	40 019	1 329 294
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 986 763	1 349 749	402 371	9 934 141
TOTAL GENERAL	9 383 704	1 353 115	404 771	10 332 049

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	--------------	-----------	----------------

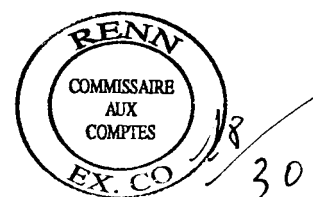
Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations



GP

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	36 387			36 387
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	36 387			36 387
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	333 261	46 500	310 809	68 952
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	333 261	46 500	310 809	68 952
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	27 581		1 590	25 991
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	27 581		1 590	25 991
TOTAL GENERAL	397 229	46 500	312 399	131 331
Dotations et reprises d'exploitation		46 500	312 399	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



GP

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	183 571		183 571
Clients douteux ou litigieux	29 567	29 567	
Autres créances clients	6 952 773	6 952 773	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	72 948	72 948	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	2 671 329	2 671 329	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	369 851	369 851	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	22 982	22 982	
Groupe et associés	5 959 869	5 959 869	
Débiteurs divers	803 145	803 145	
Charges constatées d'avance	332 931	332 931	
TOTAL GENERAL	17 398 965	17 215 394	183 571

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 151	1 151		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	890 306	545 556	344 750	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 196 639	5 196 639		
Personnel et comptes rattachés	4 087 270	4 087 270		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 757 757	1 757 757		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	120 396	120 396		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	881 818	881 818		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	275 931	275 931		
Groupe et associés	3 619 983	3 619 983		
Autres dettes	1 671 154	1 671 154		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	18 502 403	18 157 653	344 750	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Page 16 49



GP

CONVIVIO-RCO
12 r. du domaine
35137 BEDEE

Déclaration au 31/08/2019

Eléments du fonds commercial

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Fonds commercial	92 849	ans ans ans ans ans ans ans ans
TOTAL		92 849



Page 17 49



GP

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLTS FACT A ETABLIR	327 463,28	662 369,96	-334 906,68
41811000	CLIENTS GROUPE FACT A ETABLIR	1 009 804,34	1 361 657,68	-351 853,34
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 337 267,62	2 024 027,64	-686 760,02
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A REC	317,47	4 642,77	-4 325,30
40981000	RRR A OBTENIR GROUPE	280 244,41	85 685,93	194 558,48
44870000	PRODUITS A RECEVOIR	22 982,00	868 488,00	-845 506,00
TOTAL AUTRES CREANCES		303 543,88	958 816,70	-655 272,82
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 640 811,50	2 982 844,34	-1 342 032,84



Page 18.49



GP

CONVIVIO-RCO
12 r. du domaine
35137 BEDEE

Déclaration au 31/08/2019

Charges à payer

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INT COUR/EMPR ETABL CREDI	1 382,85	2 842,37	-1 459,52
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1 382,85	2 842,37	-1 459,52
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40810000	FOURNIS FACT NON PARVENU	639 565,53	316 554,86	323 010,67
40811000	FOURNISS GROUPE FACT NON PARVENU	1 470 551,77	1 092 914,49	377 637,28
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		2 110 117,30	1 409 469,35	700 647,95
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
40840000	FOURN IMMOB FACT A RECEVOIR	79 194,74		79 194,74
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		79 194,74		79 194,74
AUTRES DETTES				
41980000	RRR A ACCORD & AV A ETAB	304 217,32	445 132,98	-140 915,66
41981000	AVOIRS A ETABLIR GROUPE	197 930,40	552 594,60	-354 664,20
45580000	INT COURUS SUR AVANCES	16,82	16,82	
TOTAL AUTRES DETTES		502 164,54	997 744,40	-495 579,86
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTE PR CONGES A PAYER	1 609 374,74	1 546 721,66	62 653,08
42840000	DETTE PROVIS, PART SAL F	208 426,00	65 671,00	142 755,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	974 653,87	904 608,74	70 045,13
43820000	CHARGES SOCIALES S/CP	492 468,67	536 867,09	-44 398,42
43860000	ORG SOCIAUX CH A PAYER	326 795,08	327 123,69	-328,61
44820000	CHARGES FISCALES S/CP	29 773,43	39 132,06	-9 358,63
44860000	ETAT AUTRES CH A PAYER	822 206,00	929 783,57	-107 577,57
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		4 463 697,79	4 349 907,81	113 789,98
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	1 151,04	4 555,32	-3 404,28
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		1 151,04	4 555,32	-3 404,28
TOTAL CHARGES A PAYER		7 157 708,26	6 764 519,25	393 189,01



Page 19/49



GP

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/08/2019	31/08/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CH CONSTATEES D'AVANCE	332 930,91	327 062,39	5 868,52
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		332 930,91	327 062,39	5 868,52



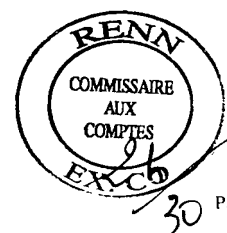
30 Page 20 49



GP

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	2 580			25
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				



Page 21 49



GP

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		6 903 997
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		6 903 997
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		919 684
SOLDE		919 684
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		7 823 681



Page 22 49



Engagements financiers donnés et reçus

Catégories d'engagements	Total	Engagements donnés				
		Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Catégories d'engagements	Total	Engagements reçus				
		Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

Cauton emprunt (SG)	271 609				271 609	
Cauton emprunt (LCL)	101 750				101 750	
Cauton emprunt (CDN)	30 563				30 563	
Cauton emprunt (SG)	45 000				45 000	

TOTAL 448 922 448 922

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL



GP

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

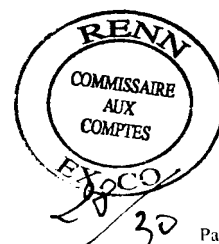
Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			1 547 061
TOTAL			1 547 061

RENN
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES
EX. CO

27/30 Page 24 49

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	40	
Employés	995	
TOTAL		1 035



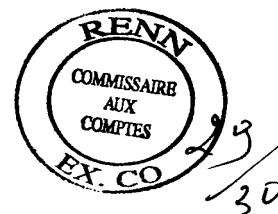
Page 25 49



GP

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CJP - 12 rue du Domaine - 35137 BEDEE	SAS	577 125	96,71 %



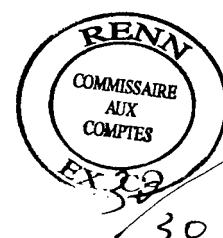
Page 26 49



GP

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/08/2019	31/08/2018	31/08/2017	31/08/2016	31/08/2015
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	64 500	64 500	64 500	64 500	64 500
Nombre d'actions					
- ordinaires	2 580	2 580	2 580	2 580	2 580
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	77 493 003	73 102 163	66 614 552	62 719 207	58 035 338
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	2 453 424	3 351 371	3 649 671	2 921 358	3 126 333
Impôts sur les bénéfices	303 768	199 178	335 833	340 265	231 570
Participation des salariés	142 755	65 671	176 700	162 194	105 523
Dot. Amortissements et provisions	1 087 217	1 364 553	1 313 546	784 008	1 412 575
Résultat net	919 684	1 721 968	1 823 593	1 634 890	1 376 665
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	777,87	1 196,33	1 215,95	937,56	1 081,1
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	356,47	667,43	706,82	633,68	533,59
Dividende attribué	0	600 000	600 000	399 900	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	882	804	791	751	731
Masse salariale	22 433 372	21 423 170	19 424 735	18 795 200	17 309 217
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	6 762 967	6 349 002	5 562 717	5 403 135	5 017 606



GP