

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00681 Numéro SIREN : 343 127 585 Nom ou dénomination : LES CRUDETTE
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2019 sous le numéro de dépôt 6341

LES CRUDETTE

Société par Actions simplifiée

Au capital de 3.000.000 €

Siège social : Zone Industrielle Saint-Barthélemy

45110 CHATEAUNEUF S/ LOIRE

343 127 585 RCS ORLEANS

22 JUL. 2019
GREFFE
201956361

**PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2016
ET RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
LE 30 JUIN 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé unique approuve l'affectation et la répartition du résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 proposées et en conséquence décide d'affecter :

- Le bénéfice, qui ressort à	859.169,95 €
- Diminué du report à nouveau déficitaire de	- 1.302.211,26 €
- Soit un montant à répartir de	- 443.041,31 €

Comme suit :

- En totalité au compte report à nouveau, soit	- 443.041,31€
--	---------------

Le Président

Société FINANCIERE LES CRUDETTE, représentée par

Société FINANCIERE SDH, représentée par

M. Emmanuel VASSENEIX



POUVOIR POUR L'ACCOMPLISSEMENT DES FORMALITES

La Société FINANCIERE LES CRUDETTEES, représentée par la Société FINANCIERE SDH, son Président, elle-même représentée par M. Emmanuel VASSENEIX, agissant en qualité de Président de la Société :

LES CRUDETTEES

Société par Actions simplifiée

Au capital de 3.000.000 €

Siège social : Zone Industrielle Saint-Barthélemy
45110 CHATEAUNEUF S/ LOIRE

343 127 585 RCS ORLEANS

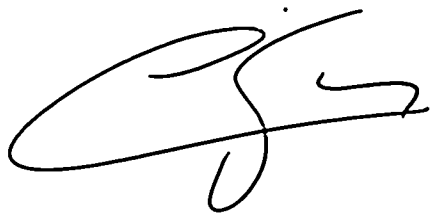
Donne pouvoir à Me Marie-Kim BENNETT, Avocat et/ou la Société JURIS DEVELOPPEMENT, demeurant à PARIS (75007), 67 Quai d'Orsay, pour effectuer les formalités relatives au dépôt des comptes de l'exercice clos le 31/12/2016 auprès du Tribunal de Commerce d'ORLEANS.

Fait à SAINT DENIS DE L'HOTEL

Le 24/06/2019

(Bon pour pouvoir)

Bon pour pouvoir

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be a cursive representation of the name 'Marie-Kim Bennett'.

Formulaire obligatoire (article 11 A
du Code de commerce)Désignation de l'entreprise : **LES CRUDETTE**Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**Adresse de l'entreprise **1 St Barthelemy 45110 CHATEAUNEUF SUR LOIRE**Durée de l'exercice précédent* **12**Numéro SIRET* **3 4 3 1 2 7 5 8 5 0 0 0 3 6**Néant ☐

				Exercice N clos le, 31122016	N-1 31122015
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (I)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	939 709	51 870
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	165 997	639 013
	Constructions	AP	AQ	7 684 437	3 133 034
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	20 430 796	4 845 422
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 141 967	437 011
	Immobilisations en cours	AV	AW	225 822	1 078 370
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE	65 000	65 000
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 521	921
TOTAL (II)		BJ	BK	30 362 907	9 398 693
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	38 500	2 391 161
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	387 506	309 954
	Marchandises	BT	BU	82 180	560 563
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	29 223	21 715
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	11 114 971	10 817 699
	Autres créances (3)	BZ	CA	4 374 671	3 522 971
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	678 858	884 028
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	92 170	90 284
	TOTAL (III)	CJ	CK	120 680	19 629 122
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CV			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	59 511 402	30 483 587
Renvois : (I) Dont droit au bail :			CP		(3) Part à plus d'un an
Clause de réserve de propriété :					CR
Stocks :					Créances :

Formulaires obligatoires (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise LES CRUDETTES				Néant ☐	
				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 000 000)	DA	3 000 000	3 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DII	(1 302 211)	(2)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	859 170	(1 302 209)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	812 113	616 701	
		DL	3 369 072	2 314 490	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DMI			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	77 132	115 346	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	77 132	115 346	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	248 354		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 934 802	7 613 310	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	246 938	243 847	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 681 261	11 125 662	
	Dettes fiscales et sociales	DY	5 250 609	5 032 783	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	846 409	312 866	
	Autres dettes	EA	1 373 239	673 664	
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB		6 232	
	TOTAL (IV)	EC	25 581 611	25 008 364	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	29 027 815	27 438 199	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	20 342 673	18 599 159	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (annexe 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : LES CRUDETTES		Néant ☐							
		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	12 252 418	FB	312 687	FC	12 565 105	9 308 614	
	Production vendue { biens * services *	FD	82 061 143	FE	2 938 023	FF	84 999 166	89 060 474	
		FG	1 366 740	FII	681 834	FI	2 048 573	1 577 169	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	95 680 300	FK	3 932 544	FL	99 612 845	99 846 256	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	18 553	(1 201)	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	303 555	170 006	
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	99 934 952	100 115 062
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	10 421 536	8 669 811	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	595	(408 210)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	36 645 853	39 278 821	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	276 778	(164 987)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FV	27 472 499	30 961 075	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 617 016	1 508 259	
	Salaires et traitements*					FY	14 986 109	14 153 155	
	Charges sociales (10)					FZ	4 443 769	4 259 781	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	2 422 264	2 254 082
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	120 680	177 879
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	34 682	64 031	
	Autres charges (12)					GE	63 213	103 718	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	98 504 994	100 857 416
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 429 958	(742 354)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GII			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 042		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	4 042		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	161 493	156 824	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	161 493	156 824	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(157 451)	(156 824)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 272 507	(899 179)	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise LES CRUDETTE		Néant ☐		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 142 14 708	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	27 315	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	34 457 14 708	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	56 066 152 552	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	57 666 75 660	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	195 412 231 342	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	309 144 459 555	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(274 687) (444 848)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	222 317	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(83 667) (41 816)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	99 973 451 100 129 770	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	99 114 281 101 431 979	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	859 170 (1 302 209)	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	383	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	149 943 128 674	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	44 005 3 387	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	63 213 103 335	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont demandées dans la notice n° 2017

LES CRUDETTE

1 St Barthelemy

45110 CHATEAUNEUF SUR LOIRE

ANNEXE LEGALE

Annexe légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 29 027 814.84 € et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat bénéficiaire de +859 169.95 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

A compter du 1er Avril 2016 une convention de trésorerie (cash pooling) a été signée avec notre société mère la SAS FINANCIERE SDH, consistant en une mise à "0" quotidienne de l'ensemble des soldes bancaires.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels 2016 sont présentés dorénavant sous format liasse fiscale, contrairement aux comptes annuels 2015, qui présentaient les reclassements suivants :

	Liasse	Comptes
	fiscale 2015	annuels 2015
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	7 170 000
Emprunts et dettes financières divers	7 613 310	443 310
Dettes fiscales et sociales	5 032 783	5 037 933
Autres dettes	673 664	668 514
Total	13 319 757	13 319 757

A noter, en 2016 les coûts de transport de matières ont été reclassés sur la ligne "autres achats et charges externes" et non en coût d'achat des matières comme en 2015. Les montants concernés sont 2 222 315€ en 2016 et 2 563 873€ en 2015.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

L'inscription à l'actif des immobilisations a été opérée dans le respect des critères édictés par le règlement CRC 2004-06 :

- contrôle de la ressource par l'entité
- notion d'avantages économiques futurs
- caractère identifiable de l'actif
- probabilité du bénéfice des avantages économiques futurs.

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

Le calcul des dotations aux amortissements répond à la définition du Plan Comptable qui définit l'amortissement comme la répartition systématique du montant amortissable d'un actif sur sa durée d'utilité.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue et sont comptabilisés en exploitation.

les principales durées sont les suivantes:

- Logiciels informatique	1 an
- Bâtiments	10 à 25 ans
- Agencements/ Bâtiments	10 à 25 ans
- Matériel, outillage et agencements	5 à 8 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 8 ans
- Mobilier	3 à 8 ans

La valeur nette comptable des immobilisations est comparée chaque année à la valeur d'utilité qui correspond à l'actualisation des prévisions de flux futurs de trésorerie. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur nette comptable, la différence fait l'objet d'une provision pour dépréciation.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

STOCKS

Les stocks sont valorisés d'après le prix de revient d'achat, y compris les frais accessoires d'achats, à l'exclusion de toute valeur ajoutée interne, suivant la méthode du "Premier Entré, Premier Sorti" (PEPS) lorsque le lot ou le produit ne peut être précisément identifié.

Plus précisément :

- les matières premières ont été évaluées à leur coût d'acquisition.
- les produits de négoce sont également valorisés comme les matières premières majorés des frais indirects.
- les produits finis sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourants à la production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision, pour tenir compte de la valeur

actuelle à la date de clôture de l'exercice.

CREANCES

Les créances sont valorisées à la valeur nominale. Lorsque la valeur d'une créance s'avère à la clôture de l'exercice, pour quelque raison que ce soit, dévalorisée, ou qu'un risque même partiel de non recouvrement apparaît, une provision pour dépréciation a été pratiquée.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

L'entreprise bénéficie du Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%.

Pour l'exercice 2016, le CICE s'élève à 752 766€, comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié du compte "64 Charges de personnel".

Ce crédit d'impôt Compétitivité Emploi (CICE) est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement et de prospection de nouveaux marchés.

DISPONIBILITES

Les valeurs disponibles figurant à l'actif sont en concordance avec les différents états de rapprochement établis à partir des positions des organismes financiers.

PROVISIONS REGLEMENTEES

L'application des dispositions fiscales permet de calculer les amortissements déductibles fiscalement (durée d'usage et taux dégressifs) de manière différente de celle utilisée pour l'amortissement comptable (durée d'utilité et taux linéaire). La réglementation fiscale impose néanmoins d'enregistrer dans ce poste l'écart entre ces deux méthodes.

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée au bilan lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources non représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation.

Elles couvrent essentiellement des litiges prud'hommaux et commerciaux connus à la date d'arrêté.

AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Au cours de l'exercice 2013, la société Crudettes a levé l'option d'achat prévue dans le contrat de crédit-bail immobilier portant sur l'ensemble immobilier sis à Cabannes.

A ce titre, dans la détermination du résultat fiscal de 2013 de la société, il a été procédé à une réintégration d'un montant de 1 705 541 € correspondant à la valeur nette comptable des constructions que nous aurions dans nos comptes si ces dernières avaient été comptabilisées en immobilisations.

Sur l'exercice clos le 31 décembre 2016, une charge de 195 412,14 a été comptabilisée au titre de cet amortissement dérogatoire, avec comme contrepartie le poste Provision réglementées au passif du bilan.

DETTES

Les dettes figurant au passif sont inscrites pour leur valeur au jour de la clôture de l'exercice, toutes provisions pour les actualiser ayant été pratiquées.

PARTICIPATION DES SALARIES

Suite au nouvel accord signé le 20-5-16, la participation de l'exercice s'élève à 222 317€.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'obligation de la société au titre de régimes à prestations définies est évaluée en estimant le montant des avantages futurs acquis par le personnel en échange des services rendus au cours de la période présente et des périodes antérieures.

La méthode retenue pour le calcul de l'engagement de retraite est la méthode prospective des unités de crédit projetées.

Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

La formule de l'engagement passé peut se décomposer en quatre termes principaux de la manière suivante:

Engagement passé = droits acquis pour le salarié
x Probabilité qu'a l'entreprise de verser ces droits
x Actualisation
x Coefficient de charges patronales (éventuellement)

La convention collective applicable est la convention des EXPORTATEURS ET EXPEDITEURS DES FRUITS ET LEGUMES FRAIS PRETS A L'EMPLOI.

Le taux d'actualisation retenu est 1.31%

Le taux de revalorisation des salaires retenu est de 2%

L'option de départ choisie est le départ volontaire du salarié à 67 ans.

Compte tenu des hypothèses actuarielles ci-dessus, le total de l'engagement des indemnités de fin de carrière au 31/12/2016 s'élève à 1 370 548€.

INTEGRATION FISCALE

La société Les Crudettes fait partie du groupe d'intégration FINANCIERE SDH en sa qualité de filiale depuis le 1er janvier 2016.

Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

La convention d'intégration fiscale a pour objet :

- de répartir entre les sociétés du groupe l'impôt dû par la société mère sur le bénéfice global (impôt et contribution sociale de 3.3% sur l'impôt sur les sociétés et crédits d'impôt),
- de constater en produits le cas échéant, l'économie d'impôt pouvant résulter de l'intégration,
- de prévoir la situation en cas de distribution de dividendes,
- de dédommager, le cas échéant, la société pénalisée en cas de sortie du groupe.

La répartition de la charge d'impôt sur les sociétés est définie comme suit dans la convention d'intégration fiscale:

- la société mère constatera sur les filiales bénéficiaires une créance égale à la charge d'impôt constatée sur l'exercice dans ses filiales

- les filiales déficitaires ne constateront corrélativement aucune charge d'impôt, la mère ayant constaté l'économie d'impôt à son niveau.
- les filiales bénéficiaires constateront l'existence d'une charge qui leur est propre et imputeront cet impôt au compte de la société mère, puisque celle-ci acquitte l'impôt sur les sociétés pour le compte de ses filiales.
- la société mère déclare qu'elle évitera de procéder à une distribution de résultat à raison de la part des économies d'impôts qui, liée aux éventuels déficits des filiales, a été portée en produits dans ses comptes.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant dans le compte de résultat de l'exercice s'élève à 54 400 HT contre 42 900 HT sur l'exercice précédent.
Il s'agit des honoraires compabilisés au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos.

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	749 028		258 147
Terrains	759 110		45 900
Constructions sur sol propre	5 260 359		256 191
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements	5 104 561		301 941
Install. techniques, matériel et outillage industriels	23 286 729		3 070 738
Installations générales, agencements, aménagements	4 000		
Matériel de transport	1 029 995		198 953
Matériel de bureau, informatique, mobilier	422 168		20 514
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 078 370		240 522
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 945 292		4 134 759
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	65 000		
Prêts et autres immobilisations financières	921		1 005
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	65 921		1 005
TOTAL GENERAL	37 760 241		4 393 911

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		15 595	991 580	
Terrains			805 010	
Constructions sur sol propre		92 329	5 424 221	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements		13 252	5 393 251	
Installations techn., matériel et outillages industriels		1 081 248	25 276 218	
Installations générales, agencements divers		4 000		
Matériel de transport		80 081	1 148 867	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		12 571	430 111	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 093 070		225 822	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 093 070	1 283 481	38 703 499	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			65 000	
Prêts et autres immobilisations financières		405	1 521	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		405	66 521	
TOTAL GENERAL	1 093 070	1 299 481	39 761 600	

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	624 179	331 126	15 595	939 709
Terrains	139 641	26 356		165 997
Constructions sur sol propre	3 281 858	186 732	92 329	3 376 261
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts	4 126 069	193 066	10 959	4 308 176
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 971 699	1 486 650	1 027 554	20 430 796
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 000		4 000	
Matériel de transport	647 522	182 667	78 402	751 786
Matériel de bureau et informatique, mobilier	387 084	15 668	12 571	390 181
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 557 874	2 091 138	1 225 815	29 423 198
TOTAL GENERAL	29 182 053	2 422 264	1 241 410	30 362 907

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Reprises</i>			<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains			4 895				4 895
Construct.							
- sol propre			143 375				143 375
- sol autrui							
- installations			47 143				47 143
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.			195 412				195 412
Acquis. titre							
TOTAL			195 412				195 412

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	616 701	195 412		812 113
PROVISIONS REGLEMENTEES	616 701	195 412		812 113
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 Autres provisions pour risques et charges	115 346	34 682	72 896	77 132
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	115 346	34 682	72 896	77 132
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 Autres dépréciations	213 968	120 680	213 968	120 680
DEPRECIATIONS	213 968	120 680	213 968	120 680
TOTAL GENERAL	946 015	350 774	286 864	1 009 925
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		155 362 195 412	259 549 27 315	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 521	1 521	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	11 114 971	11 114 971	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	58 083	58 083	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	34 086	34 086	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 759 490	1 759 490	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	999 577	999 577	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	386 900	386 900	
Etat, autres collectivités : créances diverses	4 765	4 765	
Groupe et associés	1 084 220	1 084 220	
Débiteurs divers	47 550	47 550	
Charges constatées d'avance	92 170	92 170	
TOTAL GENERAL	15 583 332	15 583 332	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an.-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	248 354	248 354		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	278 802	278 802		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 681 261	10 681 261		
Personnel et comptes rattachés	2 126 168	2 126 168		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 065 966	2 065 966		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 058 475	1 058 475		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	846 409	846 409		
Groupe et associés	6 977 839	1 985 839	4 992 000	
Autres dettes	1 051 400	1 051 400		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	25 334 673	20 342 673	4 992 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	248 354			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	158 107			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2016

PRODUITS A RECEVOIR	475 204,33
AUTRES CREANCES	475 204,33
40960 EMBALAGE ET MAT. A RENDRE	30 605,82
40960CBC EMBALAGE ET MAT. A RENDRE CBC	1 847,88
40960CHT EMBALAGE ET MAT. A RENDRE CHT	7 948,14
43820BIL CHARGES SOC.S/C P (bilan)	34 085,96
44820BIL CH.FISC. S/ C P (bilan)	4 502,63
44870BIL CH.FISC.AUT SAL.PAY (bilan)	527,21
44741 CVAE	344 250,00
45580 INTERETS COURUS	8 786,69
48880 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	42 650,00
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	475 204,33

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2016

CHARGES A PAYER	7 162 126,40
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	8 651,91
16888 INTERETS PARTICIPATION SALARIES	8 651,91
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	2 559 089,05
40810 FACT PROV DE L'EXERCICE	1 482 613,65
40850 PRESTATIONS A PAYER AUX CLIENTS	5 531,59
40850998 PREST A PAYER AUX CLIENTS REF	1 070 943,81
AUTRES DETTES	1 048 147,22
41930 PROVISION POUR AVOIR A ETABIR	70 633,98
41980 CLIENTS PROV PR RISTOURNE	49 420,20
41980R PROVISION RISTOURNES	928 093,04
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 546 238,22
42820 C.P. PROVISIONNES (SALAIRES)	749 443,94
42820CBC C.P. PROVISIONNES CBC	404 761,79
42820CHT C.P. PROVISIONNES CHT	495 764,96
428400 Participation	222 317,00
42850CHT PROV. GRAT.FIN D'EXERCICE CHT	38 628,77
42860 PROVISION Droits ARTT	15 988,41
42870CBC SALAIRES A PAYER CBC	56 710,28
42870CHT SALAIRES A PAYER CHT	84 661,49
42870RC SALAIRES A PAYER R.C.	2 617,17
43820 CHARGES SOC.S/CONGES A PAYER	264 368,20
43820CBC CHARG SOC.S/CONGES A PAYER CBC	163 996,12
43820CHT CHARG SOC.S/CONGES A PAYER CHT	187 752,87
43850CHT CH.SOC.PRIMES F.EX CHT	13 626,39
43860 Charges Sociales/Pro droits ARTT	5 639,95
43870BIL CH.SOC.AUT SAL A PAYER (bilan)	38 569,55
43870CBC CH.SOC.AUT SAL A PAYER CBC	20 721,50
43870CHT CH.SOC.AUT SAL A PAYER CHT	28 183,06
43870RC CH.SOC.AUT SAL A PAYER R.C.	923,21
44810 CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDAR.	129 577,99
44820 CH.FISC. S/ CONGES A PAYER	22 708,15
44820CBC CH.FISC. S/ CONGES A PAYER CBC	14 288,09
44820CHT CH.FISC. S/ CONGES A PAYER CHT	17 500,50
44821 Charges fiscales/pro droits ARTT	484,45
44830CHT TAXE D'ENLEV'T ORD.MENAGERE	1 166,00
44841 CHARGES A PAYER / CVAE	404 248,00
44850CHT CH.FISC. PRIME FIN EX. CHT	1 170,45
44860 SUBVEN CONSTRUC annes paires	65 944,11
44870CBC CH.FISC.AUT SAL.PAY CBC	1 787,43
44870CHT CH.FISC.AUT SAL.PAY CHT	2 474,09
44870RC CH.FISC.AUT SAL.PAYER R.C.	79,30
44880CHT TAXE HANDICAPES CHATEAUNEUF	29 010,00
44890POL TAXE POLLUTION	58 998,00

DETAIL DES CHARGES A PAYER (suite)

31/12/2016

.../ report DETTES FISCALES ET SOCIALES

44891CHT CONTRIB CONGE FORM CDD CHT

3 544 111,22

2 127,00

TOTAL DES CHARGES A PAYER

7 162 126,40

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2016

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	92 169,94
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	92 169,94
48653 CH C.AV TELEPHONE	59,10
48657CBC CH C AV : PRIME FIXE EDF CBC	1 099,38
48657CHT CH C. AV : PRIME FIXE EDF CHT	1 595,79
48658101 ABONNEMENTS - SALS CBC	2 000,00
48658107 ABONNEMENTS- ATEP CBC	2 610,00
48658117 ABONNEMENTS- ERELIA	1 760,00
48658207 ABONNEMENTS - APAVE CHT	1 620,00
48658223 ABTS- AIR COMPRESSEUR SCE	6 050,00
48658225 ABONNEMENT SERVICE TECHNIQUE	2 450,00
48658226 ABONNEMENTS- VIGIAL	1 120,00
48658235 ABT IDPACK	1 420,00
48658236 ABONNEMENTS- VIF	187,00
48658237 ABONNEMENTS- EDF	500,00
48658238 ABONNEMENTS- GEA F.S.F. SAS	980,00
48658241 ABT-OLEAP	7 760,00
48658244 ABT-CHATEAU D'EAU	660,00
48658245 ABT-EXAPRORE	5 703,00
48658246 ABT- OPSO	825,00
48658247 ABT-IDEUZO COM	1 900,00
48680 AUTRES CH. CONSTATEES D'AVANCE	15 764,00
48680208 FEEF	340,00
48680233 USM SARAN HANDBALL	15 000,00
48680234 HAVAS VOYAGES	5 226,67
48680235 CCA SVFPE synd des fabricants	15 540,00
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	92 169,94

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	200 000			15,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2016	Total 31/12/2015	% 16 / 15
Ventes de Marchandises	12 252 418	312 687	12 565 105	9 308 614	34,98 %
Production vendue de biens	82 061 143	2 938 023	84 999 166	89 060 474	-4,56 %
Production vendue de services	1 366 740	681 834	2 048 574	1 577 168	29,89 %
TOTAL	95 680 301	3 932 544	99 612 845	99 946 256	-0,33 %

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	57 666	67520
Amortissements dérogatoires	195 412	68725
Amendes	90	67120
Autres charges exceptionnelles	10 500	67160
Pénalités commerciales	45 476	6716001
TOTAL	309 144	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits de cession d'immobilisation	7 142	77520
Reprise de provision pour risques	27 315	78750
TOTAL	34 457	

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

<i>Rubriques</i>	<i>Dotation</i>	<i>Reprise</i>	<i>Montant</i>
RESULTAT DE L'EXERCICE Impôt sur les bénéfices			859 170 (83 667)
RESULTAT AVANT IMPOT			775 503
Amortissements dérogatoires	195 412		195 412
PROVISIONS REGLEMENTEES	195 412		195 412
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant Impôt)			970 915

SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

<i>Rubriques</i>	<i>Montant</i>
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Amortissements dérogatoires	65 137
TOTAL ACCROISSEMENTS	65 137
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement :	74 106 34 794
TOTAL ALLEGEMENTS	108 900
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	(43 763)

IMPOT DU SUR :	
CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables	1 292 582
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	1 292 582 (1 292 582)

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	
Cadres	46	
Agents de maîtrise	64	
Employés, Ouvriers	512	
TOTAL	622	

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
Financière SDH 10 route de l'Aérodrome 45550 Saint Denis de l'Hôtel	SAS	3 115 636	100,00 %

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<i>Dénomination</i> <i>Siège Social</i>	<i>Capital</i> <i>Capitaux Propres</i>	<i>Q.P. Détenu</i> <i>Divid. encaiss</i>	<i>Val. brute Titres</i> <i>Val. nette Titres</i>	<i>Prêts, avances</i> <i>Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires</i> <i>Résultat</i>
FILIALES (plus de 50%)					
CAP VERT	100 000 95 040	65,00 %	65 000 65 000		72 428 (4 960)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT

134, boulevard Haussmann

75008 PARIS

EXCO PARIS ACE

5 avenue Franklin Roosevelt

75008 PARIS

SOCIETE LES CRUDETTES

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Société par actions simplifiée

Siège social : ZI Saint Barthélemy

45110 CHATEAUNEUF SUR LOIRE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'associé unique,

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

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

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

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Paris, le 15 juin 2017

**FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT
DK PARTNERS**


JEAN-FRANCOIS MAGAT

EXCO PARIS ACE


ALAIN AUVRAY

Désignation de l'entreprise : LES CRUDETTE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 1 St Barthelemy 45110 CHATEAUNEUF SUR LOIRE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 3 1 2 7 5 8 5 0 0 0 3 6 Néant ☐ *

					Exercice N clos le,		N-1	
					31122016		31122015	
					Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	939 709	51 870	124 849	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	165 997	639 013	619 469	
		Constructions	AP	AQ	7 684 437	3 133 034	2 956 993	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	20 430 796	4 845 422	3 315 029	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 141 967	437 011	417 556	
		Immobilisations en cours	AV	AW		225 822	1 078 370	
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE		65 000	65 000	
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		1 521	921	
TOTAL (II)			BJ	BK	30 362 907	9 398 693	8 578 188	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	38 500	2 391 161	2 573 216	
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		387 506	309 954	
		Marchandises	BT	BU	82 180	560 563	640 145	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		29 223	21 715	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		11 114 971	10 817 699	
		Autres créances (3)	BZ	CA		4 374 671	3 522 971	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG		678 858	884 028	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		92 170	90 284	
TOTAL (III)		CJ	CK	120 680	19 629 122	18 860 012		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	IA	30 483 587	29 027 815	27 438 199	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives :		CP	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations		Stocks :		Créances :		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise **LES CRUDETTES**

Néant ☐

				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 000 000)	DA		3 000 000	3 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH		(1 302 211)	(2)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		859 170	(1 302 209)
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK		812 113	616 701
	TOTAL (I)	DL		3 369 072	2 314 490
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		77 132	115 346
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		77 132	115 346
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		248 354	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		6 934 802	7 613 310
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		246 938	243 847
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		10 681 261	11 125 662
	Dettes fiscales et sociales	DY		5 250 609	5 032 783
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		846 409	312 866
	Autres dettes	EA		1 373 239	673 664
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			6 232
	TOTAL (IV)	EC		25 581 611	25 008 364
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		29 027 815	27 438 199
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
	{ Écart de réévaluation libre	ID			
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		20 342 673	18 599 159
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **LES CRUDETTES**

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	12 252 418	FB	312 687	FC	12 565 105	9 308 614	
	Production vendue { biens * services *	FD	82 061 143	FE	2 938 023	FF	84 999 166	89 060 474	
		FG	1 366 740	FI	681 834	FI	2 048 573	1 577 169	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	95 680 300	FK	3 932 544	FL	99 612 845	99 946 256	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	18 553	(1 201)	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	303 555	170 006	
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	99 934 952	100 115 062
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	10 421 536	8 669 811	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	595	(408 210)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	36 645 853	39 278 821	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	276 778	(164 987)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	27 472 499	30 961 075	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 617 016	1 508 259	
	Salaires et traitements*					FY	14 986 109	14 153 155	
	Charges sociales (10)					FZ	4 443 769	4 259 781	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements*			GA	2 422 264	2 254 082	
			- dotations aux provisions*			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	120 680	177 879
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	34 682	64 031	
	Autres charges (12)					GE	63 213	103 718	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	98 504 994	100 857 416
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 429 958	(742 354)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 042		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	4 042	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	161 493	156 824	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	161 493	156 824
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(157 451)	(156 824)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 272 507	(899 179)	

(RENVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise LES CRUDETTES										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	7 142	14 708	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	27 315		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	34 457	14 708	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	56 066	152 552	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	57 666	75 660	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	195 412	231 342	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	309 144	459 555	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(274 687)	(444 846)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	222 317		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(83 667)	(41 816)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	99 973 451	100 129 770	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	99 114 281	101 431 979	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	859 170	(1 302 209)	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP			
			- Crédit-bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH		383	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	149 943	128 674	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)		Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)							RC			
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	44 005	3 387	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	63 213	103 335	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N		
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

LES CRUDETTE

1 St Barthelemy

45110 CHATEAUNEUF SUR LOIRE

ANNEXE LEGALE

Annexe légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 29 027 814.84 € et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat bénéficiaire de +859 169.95 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

A compter du 1er Avril 2016 une convention de trésorerie (cash pooling) a été signée avec notre société mère la SAS FINANCIERE SDH, consistant en une mise à "0" quotidienne de l'ensemble des soldes bancaires.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels 2016 sont présentés dorénavant sous format liasse fiscale, contrairement aux comptes annuels 2015, qui présentaient les reclassements suivants :

	Liasse	Comptes
	fiscale 2015	annuels 2015
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	7 170 000
Emprunts et dettes financières divers	7 613 310	443 310
Dettes fiscales et sociales	5 032 783	5 037 933
Autres dettes	673 664	668 514
Total	13 319 757	13 319 757

A noter, en 2016 les coûts de transport de matières ont été reclassés sur la ligne "autres achats et charges externes" et non en coût d'achat des matières comme en 2015. Les montants concernés sont 2 222 315€ en 2016 et 2 563 873€ en 2015.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

L'inscription à l'actif des immobilisations a été opérée dans le respect des critères édictés par le règlement CRC 2004-06 :

- contrôle de la ressource par l'entité
- notion d'avantages économiques futurs
- caractère identifiable de l'actif
- probabilité du bénéfice des avantages économiques futurs.

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

Le calcul des dotations aux amortissements répond à la définition du Plan Comptable qui définit l'amortissement comme la répartition systématique du montant amortissable d'un actif sur sa durée d'utilité.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue et sont comptabilisés en exploitation.

les principales durées sont les suivantes:

- Logiciels informatique	1 an
- Bâtiments	10 à 25 ans
- Agencements/ Bâtiments	10 à 25 ans
- Matériel, outillage et agencements	5 à 8 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 8 ans
- Mobilier	3 à 8 ans

La valeur nette comptable des immobilisations est comparée chaque année à la valeur d'utilité qui correspond à l'actualisation des prévisions de flux futurs de trésorerie. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur nette comptable, la différence fait l'objet d'une provision pour dépréciation.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

STOCKS

Les stocks sont valorisés d'après le prix de revient d'achat, y compris les frais accessoires d'achats, à l'exclusion de toute valeur ajoutée interne, suivant la méthode du "Premier Entré, Premier Sorti" (PEPS) lorsque le lot ou le produit ne peut être précisément identifié.

Plus précisément :

- les matières premières ont été évaluées à leur coût d'acquisition.
- les produits de négoce sont également valorisés comme les matières premières majorés des frais indirects.
- les produits finis sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourants à la production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision, pour tenir compte de la valeur

actuelle à la date de clôture de l'exercice.

CREANCES

Les créances sont valorisées à la valeur nominale. Lorsque la valeur d'une créance s'avère à la clôture de l'exercice, pour quelque raison que ce soit, dévalorisée, ou qu'un risque même partiel de non recouvrement apparaît, une provision pour dépréciation a été pratiquée.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

L'entreprise bénéficie du Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%.

Pour l'exercice 2016, le CICE s'élève à 752 766€, comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié du compte "64 Charges de personnel".

Ce crédit d'impôt Compétitivité Emploi (CICE) est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement et de prospection de nouveaux marchés.

DISPONIBILITES

Les valeurs disponibles figurant à l'actif sont en concordance avec les différents états de rapprochement établis à partir des positions des organismes financiers.

PROVISIONS REGLEMENTEES

L'application des dispositions fiscales permet de calculer les amortissements déductibles fiscalement (durée d'usage et taux dégressifs) de manière différente de celle utilisée pour l'amortissement comptable (durée d'utilité et taux linéaire). La réglementation fiscale impose néanmoins d'enregistrer dans ce poste l'écart entre ces deux méthodes.

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée au bilan lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources non représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation.

Elles couvrent essentiellement des litiges prud'hommaux et commerciaux connus à la date d'arrêté.

AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Au cours de l'exercice 2013, la société Crudettes a levé l'option d'achat prévue dans le contrat de crédit-bail immobilier portant sur l'ensemble immobilier sis à Cabannes.

A ce titre, dans la détermination du résultat fiscal de 2013 de la société, il a été procédé à une réintégration d'un montant de 1 705 541 € correspondant à la valeur nette comptable des constructions que nous aurions dans nos comptes si ces dernières avaient été comptabilisées en immobilisations.

Sur l'exercice clos le 31 décembre 2016, une charge de 195 412,14 a été comptabilisée au titre de cet amortissement dérogatoire, avec comme contrepartie le poste Provision réglementées au passif du bilan.

DETTES

Les dettes figurant au passif sont inscrites pour leur valeur au jour de la clôture de l'exercice, toutes provisions pour les actualiser ayant été pratiquées.

PARTICIPATION DES SALARIES

Suite au nouvel accord signé le 20-5-16, la participation de l'exercice s'élève à 222 317€.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'obligation de la société au titre de régimes à prestations définies est évaluée en estimant le montant des avantages futurs acquis par le personnel en échange des services rendus au cours de la période présente et des périodes antérieures.

La méthode retenue pour le calcul de l'engagement de retraite est la méthode prospective des unités de crédit projetées.

Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

La formule de l'engagement passé peut se décomposer en quatre termes principaux de la manière suivante:

Engagement passé = droits acquis pour le salarié
x Probabilité qu'a l'entreprise de verser ces droits
x Actualisation
x Coefficient de charges patronales (éventuellement)

La convention collective applicable est la convention des EXPORTATEURS ET EXPEDITEURS DES FRUITS ET LEGUMES FRAIS PRETS A L'EMPLOI.

Le taux d'actualisation retenu est 1.31%

Le taux de revalorisation des salaires retenu est de 2%

L'option de départ choisie est le départ volontaire du salarié à 67 ans.

Compte tenu des hypothèses actuarielles ci-dessus, le total de l'engagement des indemnités de fin de carrière au 31/12/2016 s'élève à 1 370 548€.

INTEGRATION FISCALE

La société Les Crudettes fait partie du groupe d'intégration FINANCIERE SDH en sa qualité de filiale depuis le 1er janvier 2016.

Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

La convention d'intégration fiscale a pour objet :

- de répartir entre les sociétés du groupe l'impôt dû par la société mère sur le bénéfice global (impôt et contribution sociale de 3.3% sur l'impôt sur les sociétés et crédits d'impôt),
- de constater en produits le cas échéant, l'économie d'impôt pouvant résulter de l'intégration,
- de prévoir la situation en cas de distribution de dividendes,
- de dédommager, le cas échéant, la société pénalisée en cas de sortie du groupe.

La répartition de la charge d'impôt sur les sociétés est définie comme suit dans la convention d'intégration fiscale:

- la société mère constatera sur les filiales bénéficiaires une créance égale à la charge d'impôt constatée sur l'exercice dans ses filiales

- les filiales déficitaires ne constateront corrélativement aucune charge d'impôt, la mère ayant constaté l'économie d'impôt à son niveau.
- les filiales bénéficiaires constateront l'existence d'une charge qui leur est propre et imputeront cet impôt au compte de la société mère, puisque celle-ci acquitte l'impôt sur les sociétés pour le compte de ses filiales.
- la société mère déclare qu'elle évitera de procéder à une distribution de résultat à raison de la part des économies d'impôts qui, liée aux éventuels déficits des filiales, a été portée en produits dans ses comptes.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant dans le compte de résultat de l'exercice s'élève à 54 400 HT contre 42 900 HT sur l'exercice précédent.

Il s'agit des honoraires compabilisés au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos.

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	749 028		258 147
Terrains	759 110		45 900
Constructions sur sol propre	5 260 359		256 191
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements	5 104 561		301 941
Install. techniques, matériel et outillage industriels	23 286 729		3 070 738
Installations générales, agencements, aménagements	4 000		
Matériel de transport	1 029 995		198 953
Matériel de bureau, informatique, mobilier	422 168		20 514
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 078 370		240 522
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 945 292		4 134 759
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	65 000		
Prêts et autres immobilisations financières	921		1 005
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	65 921		1 005
TOTAL GENERAL	37 760 241		4 393 911

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		15 595	991 580	
Terrains			805 010	
Constructions sur sol propre		92 329	5 424 221	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements		13 252	5 393 251	
Installations techn.,matériel et outillages industriels		1 081 248	25 276 218	
Installations générales, agencements divers		4 000		
Matériel de transport		80 081	1 148 867	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		12 571	430 111	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 093 070		225 822	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 093 070	1 283 481	38 703 499	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			65 000	
Prêts et autres immobilisations financières		405	1 521	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		405	66 521	
TOTAL GENERAL	1 093 070	1 299 481	39 761 600	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	624 179	331 126	15 595	939 709
Terrains	139 641	26 356		165 997
Constructions sur sol propre	3 281 858	186 732	92 329	3 376 261
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts	4 126 069	193 066	10 959	4 308 176
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 971 699	1 486 650	1 027 554	20 430 796
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 000		4 000	
Matériel de transport	647 522	182 667	78 402	751 786
Matériel de bureau et informatique, mobilier	387 084	15 668	12 571	390 181
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 557 874	2 091 138	1 225 815	29 423 198
TOTAL GENERAL	29 182 053	2 422 264	1 241 410	30 362 907

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			4 895				4 895
Construct.							
- sol propre			143 375				143 375
- sol autrui							
- installations			47 143				47 143
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.			195 412				195 412
Acquis. titre							
TOTAL			195 412				195 412

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

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	616 701	195 412		812 113
PROVISIONS REGLEMENTEES	616 701	195 412		812 113
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 Autres provisions pour risques et charges	115 346	34 682	72 896	77 132
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	115 346	34 682	72 896	77 132
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 Autres dépréciations	213 968	120 680	213 968	120 680
DEPRECIATIONS	213 968	120 680	213 968	120 680
TOTAL GENERAL	946 015	350 774	286 864	1 009 925
Dotations et reprises d'exploitation		155 362	259 549	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		195 412	27 315	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 521	1 521	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	11 114 971	11 114 971	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	58 083	58 083	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	34 086	34 086	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 759 490	1 759 490	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	999 577	999 577	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	386 900	386 900	
Etat, autres collectivités : créances diverses	4 765	4 765	
Groupe et associés	1 084 220	1 084 220	
Débiteurs divers	47 550	47 550	
Charges constatées d'avance	92 170	92 170	
TOTAL GENERAL	15 583 332	15 583 332	
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	248 354	248 354		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	278 802	278 802		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 681 261	10 681 261		
Personnel et comptes rattachés	2 126 168	2 126 168		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 065 966	2 065 966		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 058 475	1 058 475		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	846 409	846 409		
Groupe et associés	6 977 839	1 985 839	4 992 000	
Autres dettes	1 051 400	1 051 400		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	25 334 673	20 342 673	4 992 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	248 354			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	158 107			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2016

PRODUITS A RECEVOIR	475 204,33
AUTRES CREANCES	475 204,33
40960 EMBALAGE ET MAT. A RENDRE	30 605,82
40960CBC EMBALAGE ET MAT. A RENDRE CBC	1 847,88
40960CHT EMBALAGE ET MAT. A RENDRE CHT	7 948,14
43820BIL CHARGES SOC.S/C P (bilan)	34 085,96
44820BIL CH.FISC. S/ C P (bilan)	4 502,63
44870BIL CH.FISC.AUT SAL.PAY (bilan)	527,21
44741 CVAE	344 250,00
45580 INTERETS COURUS	8 786,69
48880 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	42 650,00

TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR

475 204,33

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2016

CHARGES A PAYER	7 162 126,40
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	8 651,91
16888 INTERETS PARTICIPATION SALAIRES	8 651,91
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	2 559 089,05
40810 FACT PROV DE L'EXERCICE	1 482 613,65
40850 PRESTATIONS A PAYER AUX CLIENTS	5 531,59
40850998 PREST A PAYER AUX CLIENTS REF	1 070 943,81
AUTRES DETTES	1 048 147,22
41930 PROVISION POUR AVOIR A ETABIR	70 633,98
41980 CLIENTS PROV PR RISTOURNE	49 420,20
41980R PROVISION RISTOURNES	928 093,04
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 546 238,22
42820 C.P. PROVISIONNES (SALAIRES)	749 443,94
42820CBC C.P. PROVISIONNES CBC	404 761,79
42820CHT C.P. PROVISIONNES CHT	495 764,96
428400 Participation	222 317,00
42850CHT PROV. GRAT.FIN D'EXERCICE CHT	38 628,77
42860 PROVISION Droits ARTT	15 988,41
42870CBC SALAIRES A PAYER CBC	56 710,28
42870CHT SALAIRES A PAYER CHT	84 661,49
42870RC SALAIRES A PAYER R.C.	2 617,17
43820 CHARGES SOC.S/CONGES A PAYER	264 368,20
43820CBC CHARG SOC.S/CONGES A PAYER CBC	163 996,12
43820CHT CHARG SOC.S/CONGES A PAYER CHT	187 752,87
43850CHT CH.SOC.PRIMES F.EX CHT	13 626,39
43860 Charges Sociales/Pro droits ARTT	5 639,95
43870BIL CH.SOC.AUT SAL A PAYER (bilan)	38 569,55
43870CBC CH.SOC.AUT SAL A PAYER CBC	20 721,50
43870CHT CH.SOC.AUT SAL A PAYER CHT	28 183,06
43870RC CH.SOC.AUT SAL A PAYER R.C.	923,21
44810 CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDAR.	129 577,99
44820 CH.FISC. S/ CONGES A PAYER	22 708,15
44820CBC CH.FISC. S/ CONGES A PAYER CBC	14 288,09
44820CHT CH.FISC. S/ CONGES A PAYER CHT	17 500,50
44821 Charges fiscales/pro droits ARTT	484,45
44830CHT TAXE D'ENLEV'T ORD.MENAGERE	1 166,00
44841 CHARGES A PAYER / CVAE	404 248,00
44850CHT CH.FISC. PRIME FIN EX. CHT	1 170,45
44860 SUBVEN CONSTRUC annees paires	65 944,11
44870CBC CH.FISC.AUT SAL.PAY CBC	1 787,43
44870CHT CH.FISC.AUT SAL.PAY CHT	2 474,09
44870RC CH.FISC.AUT SAL.PAYER R.C.	79,30
44880CHT TAXE HANDICAPES CHATEAUNEUF	29 010,00
44890POL TAXE POLLUTION	58 998,00

DETAIL DES CHARGES A PAYER (suite)

31/12/2016

.../report DETTES FISCALES ET SOCIALES

44891CHT CONTRIB CONGE FORM CDD CHT

3 544 111,22

2 127,00

TOTAL DES CHARGES A PAYER

7 162 126,40

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2016

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	92 169,94
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	92 169,94
48653 CH C.AV TELEPHONE	59,10
48657CBC CH C AV : PRIME FIXE EDF CBC	1 099,38
48657CHT CH C. AV : PRIME FIXE EDF CHT	1 595,79
48658101 ABONNEMENTS - SALS CBC	2 000,00
48658107 ABONNEMENTS- ATEP CBC	2 610,00
48658117 ABONNEMENTS- ERELIA	1 760,00
48658207 ABONNEMENTS - APAVE CHT	1 620,00
48658223 ABTS- AIR COMPRESSEUR SCE	6 050,00
48658225 ABONNEMENT SERVITECHNIQUE	2 450,00
48658226 ABONNEMENTS- VIGIAL	1 120,00
48658235 ABT IDPACK	1 420,00
48658236 ABONNEMENTS- VIF	187,00
48658237 ABONNEMENTS- EDF	500,00
48658238 ABONNEMENTS- GEA F.S.F. SAS	980,00
48658241 ABT-OLEAP	7 760,00
48658244 ABT-CHATEAU D'EAU	660,00
48658245 ABT-EXAPROBE	5 703,00
48658246 ABT- OPSO	825,00
48658247 ABT-IDEUZO COM	1 900,00
48680 AUTRES CH. CONSTATEES D'AVANCE	15 764,00
48680208 FEEF	340,00
48680233 USM SARAN HANDBALL	15 000,00
48680234 HAVAS VOYAGES	5 226,67
48680235 CCA SVFPE synd des fabricants	15 540,00
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	92 169,94

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	200 000			15,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2016	Total 31/12/2015	% 16 / 15
Ventes de Marchandises	12 252 418	312 687	12 565 105	9 308 614	34,98 %
Production vendue de biens	82 061 143	2 938 023	84 999 166	89 060 474	-4,56 %
Production vendue de services	1 366 740	681 834	2 048 574	1 577 168	29,89 %
TOTAL	95 680 301	3 932 544	99 612 845	99 946 256	-0,33 %

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	57 666	67520
Amortissements dérogatoires	195 412	68725
Amendes	90	67120
Autres charges exceptionnelles	10 500	67160
Pénalités commerciales	45 476	6716001
TOTAL	309 144	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits de cession d'immobilisation	7 142	77520
Reprise de provision pour risques	27 315	78750
TOTAL	34 457	

ENGAGEMENTS FINANCIERS
AUTRES INFORMATIONS

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE Impôt sur les bénéfices			859 170 (83 667)
RESULTAT AVANT IMPOT			775 503
Amortissements dérogatoires	195 412		195 412
PROVISIONS REGLEMENTEES	195 412		195 412
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			970 915

SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Amortissements dérogatoires	65 137
TOTAL ACCROISSEMENTS	65 137
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement :	74 106 34 794
TOTAL ALLEGEMENTS	108 900
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	(43 763)

IMPOT DU SUR :	
CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables	1 292 582
	1 292 582
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	(1 292 582)

EFFECTIF MOYEN

Effectifs	Personnel salarié	
Cadres	46	
Agents de maitrise	64	
Employés, Ouvriers	512	
TOTAL	622	

IDENTITE DES SOCIETES MERES
CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
Financière SDH 10 route de l'Aérodrome 45550 Saint Denis de l'Hôtel	SAS	3 115 636	100,00 %

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenu Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
CAP VERT	100 000 95 040	65,00 %	65 000 65 000		72 428 (4 960)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					