

RCS : CANNES
Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

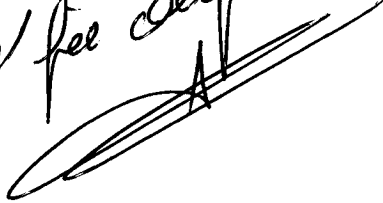
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00545
Numéro SIREN : 388 231 847
Nom ou dénomination : NOBLADIS

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2018 sous le numéro de dépôt 2466

. 2466

COMPTES ANNUELS

certifié conforme


**SA NOBLADIS
2 ALLEE EMILE ZOLA
31715 BLAGNAC cedex**

RCS Toulouse n° 388 231 847

EXERCICE DU 01/02/2016 AU 31/01/2017

SOMMAIRE

Etats financiers	4
Bilan	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Compte de Résultat	9
Annexes	11
Principes comptables, méthodes d'évaluation	12
Immobilisations	15
Amortissements	17
Filiales et participations	18
Stocks	20
Etat des Echéances des Créances et Dettes	21
Actif réalisable & disponible Passif exigible	22
Dettes avec suretés réelles et autres garanties	23
Produits et avoirs à recevoir	24
Charges à Payer	25
Charges et Produits Constatés d'Avance	26
Capital social	27
Provisions Inscrites au Bilan	28
Ventilation du chiffre d'affaires	29
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	30
Accroissements et allègements de la dette future d'impôt	31
Rémunérations des dirigeants	32
Rémunérations des Commissaires aux Comptes	33
Indications des rubriques où se trouve un même poste	34
Actifs et Passifs Concernant les entreprises liées	34
Transfert de charges	35
Autres informations	36
Ventilation de l'effectif de l'entreprise	37
Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés	38
Engagements financiers	39
Détail des engagements	40
Détail des emprunts	43
Détermination de la participation des salariés	44
Détermination du résultat fiscal	45

Autres informations.....	46
Détail des comptes	47
Détail du bilan actif.....	48
Détail du bilan passif.....	52
Détail du compte de résultat	54

ETATS FINANCIERS

Bilan

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net 31/01/2017	Montant net 31/01/2016
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	748 178,18	577 875,10	170 303,08	105 886,57
Fonds commercial	72 989,80		72 989,80	72 989,80
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	405 863,51		405 863,51	174 834,30
Terrains	567 548,00	3 702,47	563 845,53	567 263,20
Constructions	1 706 399,16	546 522,16	1 159 877,00	1 257 969,94
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 476 978,48	7 099 919,75	2 377 058,73	2 501 390,96
Autres immobilisations corporelles	10 981 146,95	6 488 931,87	4 492 215,08	5 052 541,48
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	5 383 799,71	78 282,57	5 305 517,14	5 291 544,28
Créances rattachées à des participations	171 087,37		171 087,37	171 087,37
Autres titres immobilisés	63 928,00		63 928,00	33 916,00
Prêts	91 623,73		91 623,73	136 538,21
Autres immobilisations financières	922 949,98		922 949,98	917 344,36
Actif immobilisé	30 592 492,87	14 795 233,92	15 797 258,95	16 283 306,47
Stocks de matières premières, d'approvisionnements	49 247,18		49 247,18	42 586,99
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	13 030 730,24	556 016,01	12 474 714,23	13 161 841,81
Avances, acomptes versés sur commandes	13 953,71		13 953,71	131 747,55
Créances clients et comptes rattachés	565 674,42	3 313,06	562 361,36	411 661,80
Autres créances	8 277 600,64		8 277 600,64	8 459 217,23
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	598 157,00		598 157,00	1 863 375,00
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	579 108,04		579 108,04	3 090 116,16
Charges constatées d'avance	1 137 579,79		1 137 579,79	1 184 184,69
Actif circulant	24 252 051,02	559 329,07	23 692 721,95	28 344 731,23
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques			Montant net 31/01/2017	Montant net 31/01/2016
Capital social ou individuel	Dont versé	152 159,37	152 159,37	152 159,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			15 244,90	15 244,90
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours			
Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants		2 535 166,65	2 535 166,65
Report à nouveau			8 942 538,21	9 692 538,21
RESULTAT DE L'EXERCICE			617 099,86	995 084,45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			1 664 862,15	1 626 550,56
Capitaux propres			13 927 071,14	15 016 744,14
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres fonds propres				
Provisions pour risques			445 115,51	457 244,66
Provisions pour charges				
Provisions pour risques et charges			445 115,51	457 244,66
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			9 039 378,69	8 746 639,59
Emprunts et dettes financières divers	Dont emprunts participatifs		9 337,57	10 338,05
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			11 473 403,26	14 058 714,67
Dettes fiscales et sociales			4 154 402,12	5 853 258,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			279 344,99	300 316,07
Produits constatés d'avance			161 927,62	184 782,48
Dettes			25 117 794,25	29 154 048,90
Ecart de conversion (passif)				
			25 117 794,25	29 154 048,90

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant 31/01/2017	Montant 31/01/2016
Ventes de marchandises	125 696 652,87		125 696 652,87	126 241 395,78
Production vendue de biens	9 798 732,78		9 798 732,78	10 643 982,41
Production vendue de services	2 847 878,23		2 847 878,23	2 826 633,68
Chiffre d'affaires net	138 343 263,88		138 343 263,88	139 712 011,87
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 558 470,72	1 404 078,51
Autres produits			74 379,03	75 241,18
Produits d'exploitation			139 976 113,63	141 191 331,56
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			102 575 214,69	103 311 792,08
Variations de stock (marchandises)			582 874,17	191 691,82
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			381 293,31	388 367,14
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(6 660,19)	(3 348,77)
Autres achats et charges externes			16 276 662,95	16 348 293,18
Impôts, taxes et versements assimilés			2 448 684,76	2 652 192,23
Salaires et traitements			11 223 812,58	11 610 740,22
Charges sociales			3 499 603,36	3 545 970,85
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 513 437,56	1 314 540,04
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			558 569,82	453 021,95
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			80 922,90	96 233,29
Charges d'exploitation			139 134 415,91	139 909 494,03
RESULTAT D'EXPLOITATION			841 697,72	1 281 837,53
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			248 532,81	562 174,09
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			27 847,53	24 179,41
Autres intérêts et produits assimilés			28 530,03	55 306,65
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				11,96
Produits financiers			304 910,37	641 672,11
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			171 081,46	86 252,69
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			171 081,46	86 252,69
RESULTAT FINANCIER			133 828,91	555 419,42
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			975 526,63	1 837 256,95

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			9 750,33	8 884,01
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 042,00	143 749,04
Reprises sur provisions et transferts de charges			381 146,25	439 684,40
		Produits exceptionnels	392 938,58	592 317,45
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			223 196,52	21 231,41
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			875,24	587 290,21
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			407 328,69	380 427,33
		Charges exceptionnelles	631 400,45	988 948,95
		RESULTAT EXCEPTIONNEL	(238 461,870)	(396 631,50)
		Participation des salariés au résultat de l'entreprise	156 101,00	293 961,00
		Impôt sur les bénéfices	(36 136,10)	151 580,00
		TOTAL DES PRODUITS	140 673 962,58	142 425 321,12
		TOTAL DES CHARGES	140 056 862,72	141 430 236,67
		BENEFICE OU PERTE		

*oul fci
caeffices*

NOBLADIS

Société Anonyme au capital de 152.159,37 €
Siège Social : Centre Commercial E. LECLERC
Zac du Grand Noble - 2, allée Emile Zola
31715 - BLAGNAC CEDEX
R.C.S. TOULOUSE 388 231 847

TEXTE DES RESOLUTIONS **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017**

ORDRE DU JOUR :

- Rapport de gestion du Conseil d'administration sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ;
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce ; approbation de ces conventions;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017; quitus aux administrateurs ;
- Affectation du résultat ;
- Renouvellement du mandat des Commissaires aux comptes titulaire et suppléant;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir entendu lecture :

- du rapport du conseil d'administration sur l'activité et la situation de la société au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2017,
- du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels,

Approuve les comptes et le bilan dudit exercice, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne aux administrateurs quitus entier et sans réserve de leur gestion pour l'exercice écoulé. Elle donne également au Commissaire aux comptes quitus de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts qui s'élèvent à 63.072 euros ainsi que l'impôt correspondant ressortant à 21.024 euros.

7 A h02

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, dont elle constate l'existence et s'élevant à 617.100 euros comme suit :

Bénéfice 617.100 euros

Affectation :

- la totalité au poste « Report à nouveau », soit la somme de 617.100 euros
ce qui porte le solde de compte à la somme
de 9.559.638 euros

Total affecté 617.100 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à une somme de 13.927.071 euros euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les sommes distribuées au titre des dividendes, au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Par action</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
31.01.2014	5 181 387.61 €	519.13 €	5 181 387.61 €	
31.01.2015	3 799 989.27 €	380.72 €	3 799 989.27 €	
31.01.2016	1 745 084.45 €	174.84 €	1 745 084.45 €	

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale :

- constate qu'aucune convention visée aux articles L. 225-38 et R. 225-30 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ;
- déclare avoir réexaminé les conventions conclues et autorisées au cours des exercices antérieurs dont l'exécution a été poursuivie au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2017 et mentionnées au rapport spécial du Commissaire aux comptes.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les mandats de commissaires aux comptes titulaire et suppléant sont arrivés à terme, décide de renouveler les mandats de la société SYGNATURES et de Monsieur Gilles BERNAT, respectivement Commissaires aux Comptes titulaire et suppléant, jusqu'à l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2023.

SIXIEME RESOLUTION

~
A hon

L'Assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente délibération, à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt, publications et autres requises par la loi, en suite de l'adoption des résolutions qui précèdent.

2 ~~1~~ 107

NOBLADIS

Société Anonyme au capital de 152 159,37 €

Siège Social : Centre Commercial E. LECLERC

Zac du Grand Noble - 2, allée Emile Zola

31715 - BLAGNAC CEDEX

R.C.S. TOULOUSE 388. 231. 847

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 DECEMBRE 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 617.100 euros comme suit :

Bénéfice 617.100 euros

Affectation :

- La totalité au poste « report à nouveau », soit la somme de 617.100 euros
ce qui porte le solde de ce compte à la somme de
9.559.638 euros

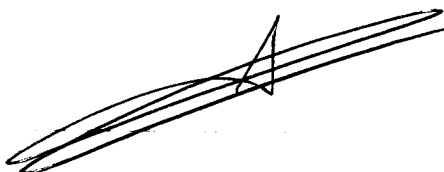
Total affecté 617.100 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à une somme de 13.927.071 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les sommes distribuées au titre des dividendes, au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Par action</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
31.01.2014	5 181 387.61 €	519.13 €	5 181 387.61 €	
31.01.2015	3 799 989.27 €	380.72 €	3 799 989.27 €	
31.01.2016	1 745 084.45 €	174.84 €	1 745 084.45 €	

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.



ANNEXES

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de **39 489 981 euros** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de **617 100 euros**.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11 décembre 2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de commerce (art. L.123-12 et suivants et R.123-172 à R.123-208) et par le Plan Comptable Général (règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, et modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016).

Continuité de l'exploitation

La société HBC 31, qui contrôle la société NOBLADIS, rencontre des difficultés financières qui l'ont amené à demander au TC de Cannes l'ouverture d'une procédure de sauvegarde. Ce dernier a statué en faveur de cette procédure le 21 novembre 2017.

Les difficultés de l'actionnaire pèsent sur la trésorerie Groupe, dont NOBLADIS.

Les résultats de l'exercice clos le 31 janvier 2017 de la société NOBLADIS ne permettent pas une remontée de dividendes, étant précisé qu'il sera proposé par ailleurs une affectation du résultat en report à nouveau.

Les lignes de crédit de trésorerie obtenues par la société NOBLADIS sont à très court terme.

Les dirigeants du Groupe ont élaboré des comptes prévisionnels intégrant des cessions d'actif et des réductions des charges de fonctionnement et d'investissements. Ils recherchent dans le cadre de la procédure de sauvegarde, un plan de refinancement susceptible de permettre au Groupe de servir la dette de la société mère, et par ailleurs, le financement des besoins de trésorerie et des investissements de NOBLADIS.

La direction estime que les mesures engagées sont de nature à soutenir l'hypothèse de continuité de l'exploitation, sous réserve de l'incertitude relative à l'aboutissement de ces démarches entreprises auprès des créanciers du Groupe.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les Immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

En l'absence de visibilité sur les cessions d'immobilisations, et considérant les éventuelles valeurs résiduelles comme non significatives, il n'est pas tenu compte de ces dernières pour déterminer les bases d'amortissements.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions et Brevets: 1 an
- Constructions : 10 à 50 ans
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 3 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel Informatique : 3 ans

- Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

En regard de la réglementation applicable sur les fonds de commerce depuis l'entrée en vigueur du règlement ANC 2015-06 :

Les fonds de commerce inscrits à l'actif de la société n'ont pas de durée limitée, et ne sont donc pas amortis.

La société a mis en place un test de dépréciation annuel sur la base des cash flows actualisés. Une provision pour dépréciation sera constituée si cette valeur est moindre que la valeur historique, sauf en cas de valeur vénale supérieure à la valeur historique.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale, et en ce qui concerne l'application des amortissements dégressifs.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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

Pour déterminer la valeur d'inventaire des titres de participation il est tenu compte de la valeur d'utilité qui n'est pas basée uniquement sur la notion d'actif net comptable corrigé, ou d'estimations fondées sur la rentabilité, mais prend aussi en compte l'intérêt de la société à contrôler le développement d'activités commerciales spécialisées et complémentaires à la sienne notamment sous la même enseigne de distribution.

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de comptes à terme, de certificats de dépôt négociables et d'OPCVM de type trésorerie. Le prix de revient des titres de placement est calculé selon la méthode FIFO, et la valeur d'inventaire repose sur la valeur de réalisation à la clôture.

Stocks

Les stocks de marchandises et matières premières sont évalués au coût d'acquisition comprenant le prix d'achat, les coûts directement attribuables à l'acquisition et notamment les frais logistiques des centrales d'achats, et réduits des rabais, remises et ristournes, et escomptes obtenus.

Le dernier prix de revient connu a été retenu pour des raisons pratiques. Il n'est pas identifié d'écart significatif avec la méthode FIFO.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Provisions réglementées

Ne concernent que les amortissements dérogatoires représentatifs de la différence entre les amortissements économiques et les amortissements fiscaux tels que décrit au paragraphe immobilisations corporelles.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face à des risques ou charges nettement précisés et que des événements en cours rendent probables.

Les provisions pour litiges sont constituées et évaluées sur la base des demandes adverses, et des éventuelles décisions prises par les tribunaux, et selon l'estimation de la sortie de ressources.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Cice)

Le Cice est présenté au compte de résultat en diminution des charges sociales et donc des charges de personnel. L'exercice ne coïncidant pas avec l'année civile, la créance de Cice au titre de l'année civile précédant la clôture de l'exercice est portée en créance sur l'Etat et un produit à recevoir est constaté au titre du mois de janvier.

Intégration fiscale

La société NOBLADIS est membre du groupe constitué par la société mère, la SAS HBC 31 avec laquelle elle a conclu une convention d'intégration fiscale.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagements de retraite

Selon la recommandation du Conseil National de la Comptabilité, la méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective des unités de comptes projetées (méthode préconisée par la norme IAS 19) pour déterminer la valeur de cette dette actuarielle.

L'objectif de cette méthode est de répartir le financement des prestations futures sur la durée d'activité probable du salarié. Chaque période de services rendus (soit une année d'ancienneté supplémentaire) donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations. Il s'agit donc d'un calcul effectué pour chaque salarié en CDI présent dans l'entreprise au moment de l'évaluation du passif social.

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	861 677		458 990
Terrains	567 548		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 615 968		
Constructions installations générales	85 803		4 628
Installations techniques et outillage industriel	9 023 811		459 463
Installations générales, agencements et divers	9 593 156		161 708
Matériel de transport	436 874		1 700
Matériel de bureau, informatique et mobilier	979 481		25 184
Emballages récupérables et divers	34 210		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	22 336 850		652 684
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	5 540 914		14 848
Autres titres immobilisés	33 916		30 012
Prêts et autres immobilisations financières	1 053 883		75 143
Total des immobilisations financières	6 628 713		120 003
TOTAL	28 965 563		772 687

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		93 635	1 227 031	
Terrains			567 548	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 615 968	
Constructions			90 431	
Installations techniques, matériel et outillage		6 296	9 476 978	
Autres immobilisations corporelles			9 754 864	
Matériel de transport			438 574	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		251 165	753 500	
Emballages récupérables et divers			34 210	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		257 461	22 732 073	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		875	5 554 887	
Autres titres immobilisés			63 928	
Prêts et autres immobilisations financières		114 451	1 014 574	
Total des immobilisations financières		115 327	6 633 389	
TOTAL		372 788	29 365 462	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	507 966,17	74 584,51	4 675,58	577 875,10
Terrains	285	3 418		3 702
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	402 137	98 384		500 521
Constructions inst. générales, agencements et aménagements :	41 665	4 337		46 001
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 522 420	583 796	6 296	7 099 920
Inst générales, agencements et divers	4 860 802	623 079		5 483 881
Matériel de transport	245 510	74 330		319 840
Mat de bureau et informatique, mobilier	850 656	51 510	251 165	651 001
Emballages récupérables et divers	34 210			34 210
Total immobilisations corporelles	12 957 683,99	1 438 853,05	257 460,79	14 139 076,25

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	78 465			11 174			67 291
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui	3 074						3 074
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.	32 902	102 966		83 741	44 678		7 450
Inst gales, agencements et divers	41 011			79 374			(38 363)
Matériel de transport		4 785		1 242	7 333		(3 789)
Mat de bureau, infor. et mobilier	721	2 178			250		2 649
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.	77 709	109 930		164 356	52 261		(28 979)
Frais d'acquisition de titres de participation							

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
---	-------------------	------------------------------------	---	---------------------------------------	---------------------------------------

A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations

- Filiales (plus de 50% du capital détenu)

EURL NOBLADIS-VOYAGES	7622.45	(280 539)	100,00%	7 622	7 622
SNC CARBUR-AUTO	152449.02		100,00%	152 449	152 449
SNC HIRINA	1524.49		55,00%	838	838
SCI BEAUNADE	100.00	1 011 353	100,00%	2 390 794	2 390 794

- Participations (10 à 50 % du capital détenu)

SNC PRESTADIS	1524.49		50,00%	78 282	
---------------	---------	--	--------	--------	--

B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations

- Filiales non reprises en A:

a) Françaises

SC SOFILEC Midi Languedoc				2 610 864	2 610 864
Autres				142 949	142 949

b) Etrangères

- Participations non reprises en A:

a) Françaises

b) Etrangères

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<u>A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations</u>					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
EURL NOBLADIS-VOYAGES			918 425	(75 317)	
SNC CARBUR-AUTO	147 160		2 923 632	147 160	
SNC HIRINA	202 591			(4 560)	
SCI BEAUNADE	100 000		322 800	239 528	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
SNC PRESTADIS	38 680			1 021	
<u>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations</u>					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
SC SOFILEC Midi Languedoc	173 627				
Autres					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

STOCKS

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de **556 016 €**.

Méthode appliquée :

Certaines marchandises en stock ont été dépréciées en raison de leur obsolescence, vétusté, prix de vente inférieur au prix de revient.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	171 087		171 087
Prêts	91 624		91 624
Autres immobilisations financières	922 950		922 950
Total de l'actif immobilisé	1 185 661		1 185 661
Clients douteux ou litigieux	12 852	12 852	
Autres créances clients	552 823	552 823	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	12 270	12 270	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	479 372	479 372	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	75 473	75 473	
Etat – Divers			
Groupes et associés	3 388 042	3 388 042	
Débiteurs divers	4 322 444	4 322 444	
Total de l'actif circulant	8 843 275	8 843 275	
Charges constatées d'avance	1 137 580	1 137 580	
TOTAL	11 166 516	9 968 655	1 185 661

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	3 165 998	3 165 998		
- à plus de 1 an à l'origine	5 873 381	1 496 811	4 102 410	274 160
Emprunts et dettes financières divers	7 300	550	6 750	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 473 403	11 473 403		
Personnel et comptes rattachés	1 374 981	1 374 981		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 179 307	1 179 307		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	429 826	429 826		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 170 288	1 170 288		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 038	2 038		
Autres dettes	279 345	279 345		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	161 928	102 462	59 466	
TOTAL	29 117 894	20 675 008	4 168 626	274 160

ACTIF REALISABLE & DISPONIBLE PASSIF EXIGIBLE

Actif réalisable et disponible

Rubrique	31/01/2017	31/01/2016
Capital souscrit non appelé		
Autres participations	5 305 517	5 291 544
Créances rattachées à participations	171 087	171 087
Autres titres immobilisés	63 928	33 916
Prêts	91 624	136 538
Autres immobilisations financières	922 950	917 344
Avances, acomptes versés sur commandes	13 954	131 748
Créances clients et comptes rattachés	562 361	411 662
Autres créances	8 277 601	8 459 217
Capital souscrit et appelé, non versé		
Sous - total	15 409 022	15 553 057
Valeurs mobilières de placement	598 157	1 863 375
Disponibilités	579 108	3 090 116
TOTAL	16 586 287	20 506 548

Passif exigible

Rubrique	31/01/2017	31/01/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 039 379	8 746 640
Emprunts et dettes financières divers	9 338	10 338
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 473 403	14 058 715
Dettes fiscales et sociales	4 154 402	5 853 258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	279 345	300 316
TOTAL	24 955 867	28 969 266

Toutes les créances et dettes sauf comptes de régularisations
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
En faveur de la CAISSE D'EPARGNE en garantie d'un emprunt de 2 000 000 €			
- nantissement en 1er rang du fonds de commerce		2 400 000	
- nantissement du compte à terme n°09.024172405		200 000	
- nantissement du compte à terme n°09.023612532		200 000	
En faveur du CREDIT COOPERATIF en garantie d'un emprunt de 1 364 000 €			
- nantissement du fonds de commerce		1 568 600	
- nantissement de compte titres financiers		13 648	
En faveur du CREDIT AGRICOLE en garantie d'un emprunt de 2 000 000 €			
- nantissement des 100 parts sociales de la SCI BEAUNADE détenues		2 000 000	
En faveur du CREDIT COOPERATIF en garantie d'un emprunt de 3 000 000 €			
- nantissement en 3ème rang du fonds de commerce		3 000 000	
- nantissement de compte titres financiers		30 012	

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
123 1234 1235 1236 1237 1238 1239 1240 1241 1242 1243 1244 1245 1246 1247 1248 1249 1250 1251 1252 1253 1254 1255 1256 1257 1258 1259 1260 1261 1262 1263 1264 1265 1266 1267 1268 1269 1270 1271 1272 1273 1274 1275 1276 1277 1278 1279 1280 1281 1282 1283 1284 1285 1286 1287 1288 1289 1290 1291 1292 1293 1294 1295 1296 1297 1298 1299 1300 1301 1302 1303 1304 1305 1306 1307 1308 1309 1310 1311 1312 1313 1314 1315 1316 1317 1318 1319 1320 1321 1322 1323 1324 1325 1326 1327 1328 1329 1330 1331 1332 1333 1334 1335 1336 1337 1338 1339 1340 1341 1342 1343 1344 1345 1346 1347 1348 1349 1350 1351 1352 1353 1354 1355 1356 1357 1358 1359 1360 1361 1362 1363 1364 1365 1366 1367 1368 1369 1370 1371 1372 1373 1374 1375 1376 1377 1378 1379 1380 1381 1382 1383 1384 1385 1386 1387 1388 1389 1390 1391 1392 1393 1394 1395 1396 1397 1398 1399 1400 1401 1402 1403 1404 1405 1406 1407 1408 1409 1410 1411 1412 1413 1414 1415 1416 1417 1418 1419 1420 1421 1422 1423 1424 1425 1426 1427 1428 1429 1430 1431 1432 1433 1434 1435 1436 1437 1438 1439 1440 1441 1442 1443 1444 1445 1446 1447 1448 1449 1450 1451 1452 1453 1454 1455 1456 1457 1458 1459 1460 1461 1462 1463 1464 1465 1466 1467 1468 1469 1470 1471 1472 1473 1474 1475 1476 1477 1478 1479 1480 1481 1482 1483 1484 1485 1486 1487 1488 1489 1490 1491 1492 1493 1494 1495 1496 1497 1498 1499 1500 1501 1502 1503 1504 1505 1506 1507 1508 1509 1510 1511 1512 1513 1514 1515 1516 1517 1518 1519 1520 1521 1522 1523 1524 1525 1526 1527 1528 1529 1530 1531 1532 1533 1534 1535 1536 1537 1538 1539 1540 1541 1542 1543 1544 1545 1546 1547 1548 1549 1550 1551 1552 1553 1554 1555 1556 1557 1558 1559 1560 1561 1562 1563 1564 1565 1566 1567 1568 1569 1570 1571 1572 1573 1574 1575 1576 1577 1578 1579 1580 1581 1582 1583 1584 1585 1586 1587 1588 1589 1590 1591 1592 1593 1594 1595 1596 1597 1598 1599 1600 1601 1602 1603 1604 1605 1606 1607 1608 1609 1610 1611 1612 1613 1614 1615 1616 1617 1618 1619 1620 1621 1622 1623 1624 1625 1626 1627 1628 1629 1630 1631 1632 1633 1634 1635 1636 1637 1638 1639 1640 1641 1642 1643 1644 1645 1646 1647 1648 1649 1650 1651 1652 1653 1654 1655 1656 1657 1658 1659 1660 1661 1662 1663 1664 1665 1666 1667 1668 1669 1670 1671 1672 1673 1674 1675 1676 1677 1678 1679 1680 1681 1682 1683 1684 1685 1686 1687 1688 1689 1690 1691 1692 1693 1694 1695 1696 1697 1698 1699 1700 1701 1702 1703 1704 1705 1706 1707 1708 1709 1710 1711 1712 1713 1714 1715 1716 1717 1718 1719 1720 1721 1722 1723 1724 1725 1726 1727 1728 1729 1730 1731 1732 1733 1734 1735 1736 1737 1738 1739 1740 1741 1742 1743 1744 1745 1746 1747 1748 1749 1750 1751 1752 1753 1754 1755 1756 1757 1758 1759 1760 1761 1762 1763 1764 1765 1766 1767 1768 1769 1770 1771 1772 1773 1774 1775 1776 1777 1778 1779 1780 1781 1782 1783 1784 1785 1786 1787 1788 1789 1790 1791 1792 1793 1794 1795 1796 1797 1798 1799 1800 1801 1802 1803 1804 1805 1806 1807 1808 1809 1810 1811 1812 1813 1814 1815 1816 1817 1818 1819 1820 1821 1822 1823 1824 1825 1826 1827 1828 1829 1830 1831 1832 1833 1834 1835 1836 1837 1838 1839 1840 1841 1842 1843 1844 1845 1846 1847 1848 1849 1850 1851 1852 1853 1854 1855 1856 1857 1858 1859 1860 1861 1862 1863 1864 1865 1866 1867 1868 1869 1870 1871 1872 1873 1874 1875 1876 1877 1878 1879 1880 1881 1882 1883 1884 1885 1886 1887 1888 1889 1890 1891 1892 1893 1894 1895 1896 1897 1898 1899 1900 1901 1902 1903 1904 1905 1906 1907 1908 1909 1910 1911 1912 1913 1914 1915 1916 1917 1918 1919 1920 1921 1922 1923 1924 1925 1926 1927 1928 1929 1930 1931 1932 1933 1934 1935 1936 1937 1938 1939 1940 1941 1942 1943 1944 1945 1946 1947 1948 1949 1950 1951 1952 1953 1954 1955 1956 1957 1958 1959 1960 1961 1962 1963 1964 1965 1966 1967 1968 1969 1970 1971 1972 1973 1974 1975 1976 1977 1978 1979 1980 1981 1982 1983 1984 1985 1986 1987 1988 1989 1990 1991 1992 1993 1994 1995 1996 1997 1998 1999 2000 2001 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036			

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
Néant			

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan**Montant TTC**Immobilisations financières

- Créances rattachées à des participations
- Autres immobilisations financières

Créances

- Créances clients et comptes rattachés
- Autres créances

2 828 919

dont avoirs à recevoir

2 248 398

Valeurs mobilières de placement

48 157

Disponibilités



CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 907
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 616 146
Dettes fiscales et sociales	3 296 300
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	3 860
Autres dettes	154 185
TOTAL	5 076 398

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
EXPLOITATION	1 137 580	161 928
FINANCIER		
EXCEPTIONNEL		
Total	1 137 580	161 928
En comptabilité	1 137 580	161 928

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	9 981			9 981	15,24
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
	9 981			9 981	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 626 551	266 103	227 791	1 664 862
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	1 626 551	266 103	227 791	1 664 862

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges	184 328	65 909	153 355	96 882
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 et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	272 917	75 317		348 234
TOTAL	457 245	141 226	153 355	445 116

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	78 283			78 283
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	451 763	556 016	451 763	556 016
Provisions sur comptes clients	11 086	2 554	10 327	3 313
Autres provisions pour dépréciation	1 574	0	1 574	
TOTAL	542 705	558 570	463 663	637 612

TOTAL GENERAL	2 626 500	365 833	227 791	2 774 342
---------------	-----------	---------	---------	-----------

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises	125 696 653		125 696 653
Production de biens	9 798 733		9 798 733
Production de services	2 847 878		2 847 878
	138 343 264		138 343 264

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Rubriques	Avant IS	Impôt théorique	Report déficitaire à imputer	Impôt dû	Résultat net théorique	Résultat net comptable
Résultat courant	975 527	325 175			650 352	975 527
Résultat exceptionnel	(238 462)	(79 487)			(158 975)	(238 462)
Participation&Interressement des salariés	(156 101)	(52 034)			(104 067)	(156 101)
Résultat de l'exercice				(36 136)		36 136
Total	580 964	193 658		(36 136)	647 826	647 826

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

Accroissements

Nature	Montant	Impôts
Boni sur levée d'option de crédit-bail		
Amortissements dérogatoires	38 312	12 771
Total	38 312	12 771

Allègements

Nature	Montant	Impôts
Provisions non déductibles sur l'exercice de leur comptabilisation		
- participation des salariés		
- provision pour impôts et taxes janvier 2017	21 258	7 086
Autres		
- réintégration fiscale des amortissements excédentaires pour raccourcissement de durée	31 015	10 338
- marge sur porte monnaie leclerc	38 913	12 971
Total	91 186	30 395

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Rubriques	Montant
Rémunération allouée aux membres :	
- des organes d'administration	Néant
- des organes de direction	nc
- des organes de surveillance	Néant

Aucun rémunération n'est octroyée aux membres du Conseil d'Administration.

L'information des rémunérations allouées par le Conseil d'Administration aux organes de direction ne peut être fournie en application de l'article R 123-198-1 du Code de Commerce.

REMUNERATIONS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels et des diligences directement liées: **36 900 €**

INDICATIONS DES RUBRIQUES OÙ SE TROUVE UN MEME POSTE

ACTIFS ET PASSIFS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Indications des rubriques où se trouve un même poste
Actifs et Passifs concernant les entreprises liées

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les entreprises avec laquelle elle a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	2 629 986		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Acomptes et avances versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	48		
Autres créances	488 431	2 899 611	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(9 045)		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	90 089		
Produits de participation	247 160		
Autres produits financiers	4 253	23 469	
Charges financières	3 102		
Total	3 354 024	2 923 080	

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
<u>Transferts de charges d'exploitation</u>	1 094 807
<u>Sous total Exploitation</u>	1 094 807
<u>Transferts de charges financières</u>	
<u>Sous total Financières</u>	
<u>Transferts de charges exceptionnelles</u>	
<u>Sous total Exceptionnelles</u>	4 094 807

AUTRES INFORMATIONS

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	44,00	
Agents de maîtrise et techniciens	22,00	
Employés	376,00	ns
Ouvriers	31,00	ns
Total	473,00	

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		258 664	
Total		258 664	

Commentaires : La Convention Collective applicable à l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier sur ce thème.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous forme de provision.

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus

Catégorie	Total	Dirigeants	Filiales	Au profit de :			Autres
				Participations	Autres entreprises liées		
Aval et cautions							
Effets escomptés non échus							
Crédit-bail, redevances restant à courir							
Aval et cautions							
- Intérêts sur emprunt							
- Commandes sur immobilisations							
- Commandes en cours							
- Découverts consentis							
- Possibilités d'excomptes							

Engagements donnés

Catégorie	Total	Dirigeants	Filiales	Au profit de :			Autres
				Participations	Autres entreprises liées		
Aval et cautions	9 739 655			9 739 655			
Effets escomptés non échus							
Crédit-bail, redevances restant à courir							
Autres engagements donnés							
- Intérêts sur emprunt	109 412						109 412
- Engagements en matière de pensions	258 664						258 664
- Commandes en cours							
- Découverts consentis							
- Possibilités d'escomptes							

DETAIL DES EMPRUNTS

DATE	DUREE	ORGANISME	MONTANT	BIENS FINANCES	ECHEANCES RESTANT DUES		
					NBRE	PERIO- DICITE	MONTANT UNITAIRE
mai-10	7ans	CREDIT AGRICOLE Toulouse	2 500 000	Aménagement, agencements, matériels	2	TRIM.	VARIABLE
mars-13	8ans	CREDIT AGRICOLE Toulouse	2 000 000	Parts sociales SCI BEAUNADE	17	TRIM.	VARIABLE
nov-13	7ans	CAISSE D'EPARGNE Midi Pyrénées	2 000 000	Aménagement, agencements, de deux drives	17	TRIM.	VARIABLE
sept-14	5ans	CREDIT COOPERATIF	1 364 000	Matériels, équipements	11	TRIM.	VARIABLE
mars-16	5ans	CREDIT COOPERATIF	1 500 000	Agencements, matériels, aménagements	17	TRIM.	VARIABLE
mars-16	7ans	CREDIT COOPERATIF	1 500 000	Agencements, matériels, aménagements	25	TRIM.	VARIABLE

ORGANISME	MONTANT	RESTE DU				
		CAPITAL				INTERETS
		TOTAL	- 1 an	5 ans au plus	+ 5 ans	
CREDIT AGRICOLE Toulouse	2 500 000	178 572	178 572			592
CREDIT AGRICOLE Toulouse	2 000 000	1 084 397	252 137	832 261		17 719
CAISSE D'EPARGNE Midi-Pyrénées	2 000 000	1 228 661	285 648	943 680		16 098
CREDIT COOPERATIF	1 364 000	759 185	273 497	485 688		12 205
CREDIT COOPERATIF	1 500 000	1 278 803	296 998	981 805		23 143
CREDIT COOPERATIF	1 500 000	1 343 763	209 960	858 976	274 160	39 655
		5 873 381	1 496 812	4 102 410	274 160	109 412

DETERMINATION DE LA PARTICIPATION DES SALAIRES

Eléments de calcul**Bénéfice net (B)**

Résultat fiscal	776 403
Déficits sociétés de personnes	5 532
Bénéfices sociétés de personnes	363 702
Résultat fiscal provisoire hors résultat stés de personnes	418 233
Impôt société théorique 33,33%	139 411
Bénéfice fiscal net pris en compte (B)	278 822

Capitaux propres (C)

11 645 109

Salaires (S)

DADS 2016 (base SS)	12 037 438
Base SS 01/2017	837 107
Base SS 01/2016	-1 487 112
Salaires (S)	11 387 433

Valeur ajoutée (VA)

Salaires et traitements	11 223 812
Charges sociales	3 499 601
Impôts et taxes	2 448 685
Charges financières	171 081
Amortissements&provisions	2 072 007
Résultat courant	975 631
Valeur ajoutée (VA)	20 390 818

PARTICIPATION DES SALAIRES : 1/2 (B-5%C)x (S/VA)

- S/VA	0,55846
- 5% C	582 255
- B-5%C	- 303 434

PARTICIPATION**0****INTERESSEMENT DES SALAIRES: I = (B x 16%)-P**

B	975 527
B x 16%	156 101
P	0

INTERESSEMENT**156 101**

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Bénéfice comptable exercice	617 100
Réintégrations	
Amortissements/loyers véhicules tourisme non déductibles	40 372
Loyers excédentaires non déductibles/véhicules de tourisme	22 700
Taxe sur les véhicules de société	11 628
Provision Contribution Sociale de Solidarité 01/2017	18 893
Provision TLPE 01/2017	1 848
Provision Taxe sur Certaines dépenses de Publicité 01/2017	517
Impôt sur les Sociétés	- 36 136
Quote- part bénéfice fiscal des sociétés de personnes 31/12/2016	363 702
Quote part pertes comptables des sociétés de personnes 31/12/2016	2 863
Dépenses de mécénat	491 736
PRC situation nette négative EURL NOBLADIS-VOYAGES	75 316
Amortissements: raccourcissement de durée	31 015
Pénalités et amendes	18 618
Marge sur PML	38 913
Total réintégrations	1 081 985
Déductions	
Quote part perte fiscale des sociétés de personnes 31/12/2016	5 532
Quote part bénéfices comptables des sociétés de personnes 31/12/2016	248 027
Sur amortissement sur investissements productifs	2 050
Provision TASCOT 01/2016	68 700
Provision TLPE 01/2016	1 956
Provision Taxe sur Certaines dépenses de Publicité 01/2016	667
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Cice)	550 097
Amortissements: raccourcissement de durée	5 032
Marge/extourne provision RRRO à accorder 01/2016	40 622
Total déductions	922 682
Résultat fiscal de l'exercice	776 403

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

SAS HBC 31 n°siren 788 671 956

Evènements postérieurs à la clôture

Le contrôle fiscal sur les exercices clos de 2014 à 2016 a conduit la société à accepter des redressements via la procédure de l'article L82 du Livre des Procédures Fiscales durant le mois de novembre 2017 et dont les incidences financières sont les suivantes:

- CVAE 24319 €

-TVA 79283 €

-IS 56086 € (dont 44600 € récupérables sur l'IS 2018)

- Amendes 2085 €

Par ailleurs , la société a fait l'objet d'une notification de redressement relative à d'autres montants en matière de TVA, de CFE et amendes représentant un passif potentiel d'environ 44600 €.

Ces montants ne sont pas comptabilisés dans les comptes annuels de l'exercice clos le 31/01/2017.

Liste des transactions significatives visées par l'article L 123-198 du Code de Commerce

Néant

Information sur les autres opérations non inscrites au bilan visées par l'article R 123-197-9ème du Code de Commerce

Néant

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

Le montant du CICE porté en réduction des charges de personnel est de 550 097 € ce qui représente 0.40% du chiffre d'affaires de l'exercice. Ce crédit d'impôt est affecté aux investissements de l'exercice.

NOBLADIS

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 152 159,37 EUROS

Siège social :

**Zac du Grand Noble – 2 Allée Emile Zola
31 715 BLAGNAC CEDEX**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 janvier 2017**

celle par conférence


NOBLADIS

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 152 159,37 EUROS

Siège social :

**Zac du Grand Noble – 2 Allée Emile Zola
31 715 BLAGNAC CEDEX**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

Aux actionnaires,

**En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons
notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017 sur :**

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

**Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur :

- l'incertitude relative à la continuité de l'exploitation exposée dans la note de l'annexe intitulée « Continuité de l'exploitation »;
- la note « Immobilisations incorporelles », de l'annexe qui expose, pages 12 et 13, le changement de réglementation relatif aux fonds commerciaux, sans incidence sur les comptes.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous avons été conduits à examiner le caractère approprié des principes comptables appliqués, le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, ainsi que la présentation d'ensemble des comptes.

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

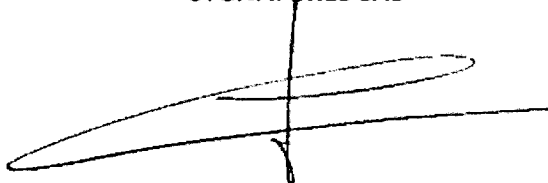
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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 Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Toulouse, le 12 décembre 2017

SYGNATURES SAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping horizontal stroke with a vertical line intersecting it near the center, and a small loop at the bottom of the vertical line.

Jean Yves GAILLAT

COMPTES ANNUELS

**SA NOBLADIS
2 ALLEE EMILE ZOLA
31715 BLAGNAC cedex**

RCS Toulouse n° 388 231 847

EXERCICE DU 01/02/2016 AU 31/01/2017

Bilan

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net 31/01/2017	Montant net 31/01/2016
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	748 178,18	577 875,10	170 303,08	105 886,57
Fonds commercial	72 989,80		72 989,80	72 989,80
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	405 863,51		405 863,51	174 834,30
Terrains	567 548,00	3 702,47	563 845,53	567 263,20
Constructions	1 706 399,16	546 522,16	1 159 877,00	1 257 969,94
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 476 978,48	7 099 919,75	2 377 058,73	2 501 390,96
Autres immobilisations corporelles	10 981 146,95	6 486 931,87	4 492 215,08	5 052 541,48
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	5 383 799,71	78 282,57	5 305 517,14	5 291 544,28
Créances rattachées à des participations	171 087,37		171 087,37	171 087,37
Autres titres immobilisés	63 928,00		63 928,00	33 916,00
Prêts	91 623,73		91 623,73	136 538,21
Autres immobilisations financières	922 949,98		922 949,98	917 344,36
Actif immobilisé	30 592 492,87	14 795 233,92	15 797 258,95	16 283 306,47
Stocks de matières premières, d'approvisionnements	49 247,18		49 247,18	42 586,99
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	13 030 730,24	556 016,01	12 474 714,23	13 161 841,81
Avances, acomptes versés sur commandes	13 953,71		13 953,71	131 747,55
Créances clients et comptes rattachés	565 674,42	3 313,06	562 361,36	411 681,80
Autres créances	8 277 600,64		8 277 600,64	8 459 217,23
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	598 157,00		598 157,00	1 863 375,00
Dont actions propres				
Disponibilités	579 108,04		579 108,04	3 090 116,16
Charges constatées d'avance	1 137 579,79		1 137 579,79	1 184 184,69
Actif circulant	24 252 051,02	559 329,07	23 692 721,95	28 344 731,23
Frais d'émission d'emprunts à étaier				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	54 844 543,89	15 354 562,99	39 489 980,90	44 628 037,70

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Passif

Rubriques			Montant net 31/01/2017	Montant net 31/01/2016
Capital social ou individuel	<i>Dont versé</i>	152 159,37	152 159,37	152 159,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecart de réévaluation	<i>dont écart d'équivalence</i>			
Réserve légale			15 244,90	15 244,90
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>			
Autres réserves	<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		2 535 166,65	2 535 166,65
Report à nouveau			8 942 538,21	9 692 538,21
RESULTAT DE L'EXERCICE			617 099,86	995 084,45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			1 664 862,15	1 626 550,56
Capitaux propres			13 927 071,14	15 016 744,14
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres fonds propres				
Provisions pour risques			445 115,51	457 244,66
Provisions pour charges				
Provisions pour risques et charges			445 115,51	457 244,66
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			9 039 378,89	8 746 639,59
Emprunts et dettes financières divers	<i>Dont emprunts participatifs</i>		9 337,57	10 338,05
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			11 473 403,26	14 058 714,67
Dettes fiscales et sociales			4 154 402,12	5 853 258,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			279 344,99	300 316,07
Produits constatés d'avance			161 927,62	184 782,48
Dettes			25 117 794,25	29 154 048,90
Ecart de conversion (passif)				
TOTAL			39 489 980,90	44 628 037,70

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8 chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

333 321 628

333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Compte de résultat

Rubriques	France	Export	Montant 31/01/2017	Montant 31/01/2016
Ventes de marchandises	125 696 652,87		125 696 652,87	126 241 395,78
Production vendue de biens	9 798 732,78		9 798 732,78	10 643 982,41
Production vendue de services	2 847 878,23		2 847 878,23	2 826 633,68
Chiffre d'affaires net	138 343 263,88		138 343 263,88	139 712 011,87
Production stockées				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 558 470,72	1 404 078,51
Autres produits			74 379,03	75 241,18
		Produits d'exploitation	139 976 113,63	141 191 331,56
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			102 575 214,69	103 311 792,08
Variations de stock (marchandises)			582 874,17	191 691,82
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			381 293,31	388 387,14
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(8 860,19)	(3 348,77)
Autres achats et charges externes			16 276 662,95	16 348 293,18
Impôts, taxes et versements assimilés			2 448 684,76	2 652 192,23
Salaires et traitements			11 223 812,58	11 610 740,22
Charges sociales			3 499 603,36	3 545 970,85
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 513 437,56	1 314 540,04
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			558 569,82	453 021,95
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			80 922,90	96 233,29
		Charges d'exploitation	139 134 415,91	139 989 494,03
		RESULTAT D'EXPLOITATION	841 697,72	1 281 837,53
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			248 532,81	562 174,09
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			27 847,53	24 179,41
Autres intérêts et produits assimilés			28 530,03	55 308,65
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				11,96
		Produits financiers	304 910,37	641 672,11
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés			171 081,46	86 252,69
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Charges financières	171 081,46	86 252,69
		RESULTAT FINANCIER	133 828,91	555 419,42
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	975 526,63	1 837 256,95

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			9 750,33	8 884,01
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 042,00	143 749,04
Reprises sur provisions et transferts de charges			381 148,25	439 684,40
	Produits exceptionnels		382 938,58	592 317,45
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			223 196,52	21 231,41
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			875,24	587 290,21
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			407 328,69	380 427,33
	Charges exceptionnelles		631 400,45	988 948,95
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		(238 461,870)	(396 631,50)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise			156 101,00	293 961,00
Impôt sur les bénéfices			(36 136,10)	151 580,00
	TOTAL DES PRODUITS		140 673 962,58	142 425 321,12
	TOTAL DES CHARGES		140 056 862,72	141 430 236,67
	BENEFICE OU PERTE		617 099,86	995 084,45

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

ANNEXES

PRINCIPES COMPTABLES METHODES D EVALUATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 39 489 981 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 617 100 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11 décembre 2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de commerce (art. L.123-12 et suivants et R.123-172 à R.123-208) et par le Plan Comptable Général (règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, et modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016).

Continuité de l'exploitation

La société HBC 31, qui contrôle la société NOBLADIS, rencontre des difficultés financières qui l'ont amené à demander au TC de Cannes l'ouverture d'une procédure de sauvegarde. Ce dernier a statué en faveur de cette procédure le 21 novembre 2017.

Les difficultés de l'actionnaire pèsent sur la trésorerie Groupe, dont NOBLADIS.

Les résultats de l'exercice clos le 31 janvier 2017 de la société NOBLADIS ne permettent pas une remontée de dividendes, étant précisé qu'il sera proposé par ailleurs une affectation du résultat en report à nouveau.

Les lignes de crédit de trésorerie obtenues par la société NOBLADIS sont à très court terme.

Les dirigeants du Groupe ont élaboré des comptes prévisionnels intégrant des cessions d'actif et des réductions des charges de fonctionnement et d'investissements. Ils recherchent dans le cadre de la procédure de sauvegarde, un plan de refinancement susceptible de permettre au Groupe de servir la dette de la société mère, et par ailleurs, le financement des besoins de trésorerie et des investissements de NOBLADIS.

La direction estime que les mesures engagées sont de nature à soutenir l'hypothèse de continuité de l'exploitation, sous réserve de l'incertitude relative à l'aboutissement de ces démarches entreprises auprès des créanciers du Groupe.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les Immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

En l'absence de visibilité sur les cessions d'immobilisations, et considérant les éventuelles valeurs résiduelles comme non significatives, il n'est pas tenu compte de ces dernières pour déterminer les bases d'amortissements.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions et Brevets: 1 an
- Constructions : 10 à 50 ans
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 3 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel Informatique : 3 ans

- Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

En regard de la réglementation applicable sur les fonds de commerce depuis l'entrée en vigueur du règlement ANC 2015-06 :

Les fonds de commerce inscrits à l'actif de la société n'ont pas de durée limitée, et ne sont donc pas amortis.

La société a mis en place un test de dépréciation annuel sur la base des cash flows actualisés. Une provision pour dépréciation sera constituée si cette valeur est moindre que la valeur historique, sauf en cas de valeur vénale supérieure à la valeur historique.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale, et en ce qui concerne l'application des amortissements dégressifs.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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

Pour déterminer la valeur d'inventaire des titres de participation il est tenu compte de la valeur d'utilité qui n'est pas basée uniquement sur la notion d'actif net comptable corrigé, ou d'estimations fondées sur la rentabilité, mais prend aussi en compte l'intérêt de la société à contrôler le développement d'activités commerciales spécialisées et complémentaires à la sienne notamment sous la même enseigne de distribution.

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de comptes à terme, de certificats de dépôt négociables et d'OPCVM de type trésorerie. Le prix de revient des titres de placement est calculé selon la méthode FIFO, et la valeur d'inventaire repose sur la valeur de réalisation à la clôture.

Stocks

Les stocks de marchandises et matières premières sont évalués au coût d'acquisition comprenant le prix d'achat, les coûts directement attribuables à l'acquisition et notamment les frais logistiques des centrales d'achats, et réduits des rabais, remises et ristournes, et escomptes obtenus.

Le dernier prix de revient connu a été retenu pour des raisons pratiques. Il n'est pas identifié d'écart significatif avec la méthode FIFO.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Provisions réglementées

Ne concernent que les amortissements dérogatoires représentatifs de la différence entre les amortissements économiques et les amortissements fiscaux tels que décrit au paragraphe immobilisations corporelles.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face à des risques ou charges nettement précisés et que des événements en cours rendent probables.

Les provisions pour litiges sont constituées et évaluées sur la base des demandes adverses, et des éventuelles décisions prises par les tribunaux, et selon l'estimation de la sortie de ressources.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Cice)

Le Cice est présenté au compte de résultat en diminution des charges sociales et donc des charges de personnel. L'exercice ne coïncidant pas avec l'année civile, la créance de Cice au titre de l'année civile précédant la clôture de l'exercice est portée en créance sur l'Etat et un produit à recevoir est constaté au titre du mois de janvier.

Intégration fiscale

La société NOBLADIS est membre du groupe constitué par la société mère, la SAS HBC 31 avec laquelle elle a conclu une convention d'intégration fiscale.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagements de retraite

Selon la recommandation du Conseil National de la Comptabilité, la méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective des unités de comptes projetées (méthode préconisée par la norme IAS 19) pour déterminer la valeur de cette dette actuarielle.

L'objectif de cette méthode est de répartir le financement des prestations futures sur la durée d'activité probable du salarié. Chaque période de services rendus (soit une année d'ancienneté supplémentaire) donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations. Il s'agit donc d'un calcul effectué pour chaque salarié en CDI présent dans l'entreprise au moment de l'évaluation du passif social.

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	861 677		456 990
Terrains	567 548		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 615 968		
Constructions installations générales	85 803		4 628
Installations techniques et outillage industriel	9 023 611		459 463
Installations générales, agencements et divers	9 593 156		161 708
Matériel de transport	436 674		1 700
Matériel de bureau, informatique et mobilier	979 481		25 184
Emballages récupérables et divers	34 210		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	22 336 850		652 684
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	5 540 914		14 848
Autres titres immobilisés	33 916		30 012
Prêts et autres immobilisations financières	1 053 883		75 143
Total des immobilisations financières	6 628 713		120 003
TOTAL	29 827 239		1 231 677

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		93 635	1 227 031	
Terrains			567 548	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 615 968	
Constructions			90 431	
Installations techniques, matériel et outillage		6 296	9 476 978	
Autres immobilisations corporelles			9 754 864	
Matériel de transport			438 574	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		251 165	753 500	
Emballages récupérables et divers			34 210	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		257 461	22 732 073	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		875	5 554 867	
Autres titres immobilisés			63 928	
Prêts et autres immobilisations financières		114 451	1 014 574	
Total des immobilisations financières		115 327	6 633 369	
TOTAL		466 423	30 592 493	

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	987 986,17	74 584,51	4 675,56	877 875,10
Terains	285	3 418		3 702
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	402 137	96 384		500 521
Constructions inst. générales, agencements et aménagements	41 085	4 337		46 001
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 522 420	563 796	6 296	7 086 820
Inst générales, agencements et divers	4 860 882	623 079		5 483 881
Matériel de transport	345 510	74 330		319 840
Mat de bureau et informatique mobilier	850 654	51 510	251 185	651 001
Emballages récupérables et divers	34 210			34 210
Total immobilisations immatérielles	17 967 887,54	1 263 622,38	487 481,76	19 744 028,16

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	78 485			11 174			67 281
Terains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui	3 674						3 674
Constructions installations gales							
Inst techniques et outl. indust.	32 902	102 986		63 741	44 675		7 450
Inst gales, agencements et divers	41 011			79 374			(38 363)
Matériel de transport		4 785		1 242	7 333		(3 789)
Mat de bureau, infor et mobilier	721	2 179			250		2 649
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.	77 705	109 930		164 256	52 281		(26 979)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GENERAL	156 173	109 930		175 630	152 281		36 312
TOTAL DES DOTATIONS	286 163			TOTAL DES REPRISES	227 791	DOTATIONS - REPRISES	36 312

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
---	-------------------	------------------------------------	---	---------------------------------------	---------------------------------------

A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations**- Filiales (plus de 50% du capital détenu)**

EURL NOBLADIS-VOYAGES	7622.45	(280 539)	100,00%	7 622	7 622
SNC CARBUR-AUTO	152449.02		100,00%	152 449	152 449
SNC HIRINA	1524.49		55,00%	838	838
SCI BEAUNADE	100.00	1 011 353	100,00%	2 390 794	2 390 794

- Participations (10 à 50 % du capital détenu)

SNC PRESTADIS	1524.49		50,00%	76 262	
---------------	---------	--	--------	--------	--

B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations**- Filiales non reprises en A:****a) Françaises**

SC SOFILEC Midi Languedoc				2 610 864	2 610 864
Autres				142 949	142 949

b) Etrangères**- Participations non reprises en A:****a) Françaises****b) Etrangères**

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<u>A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations</u>					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
EURL NOBLADIS-VOYAGES			918 425	(75 317)	
SNC CARBUR-AUTO	147 160		2 923 632	147 160	
SNC HIRINA	202 591			(4 580)	
SCI BEAUNADE	100 000		322 800	239 528	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
SNC PRESTADIS	38 680			1 021	
<u>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations</u>					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
SC SOFILEC Midi Languedoc	173 627				
Autres					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

STOCKS

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 556 016 €.

Méthode appliquée :

Certaines marchandises en stock ont été dépréciées en raison de leur obsolescence, vétusté, prix de vente inférieur au prix de revient.

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	171 087		171 087
Prêts	91 624		91 624
Autres immobilisations financières	922 950		922 950
Total de l'actif immobilisé	1 185 661		1 185 661
Clients douteux ou litigieux	12 852	12 852	
Autres créances clients	552 823	552 823	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	12 270	12 270	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	479 372	479 372	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	75 473	75 473	
Etat – Divers			
Groupes et associés	3 388 042	3 388 042	
Débiteurs divers	4 322 444	4 322 444	
Total de l'actif circulant	8 843 275	8 843 275	
Charges constatées d'avance	1 137 580	1 137 580	
TOTAL	11 166 516	9 980 855	1 185 661

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	3 165 998	3 165 998		
- à plus de 1 an à l'origine	5 873 381	1 496 811	4 102 410	274 160
Emprunts et dettes financières divers	7 300	550	6 750	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 473 403	11 473 403		
Personnel et comptes rattachés	1 374 981	1 374 981		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 179 307	1 179 307		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	429 826	429 826		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 170 288	1 170 288		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 038	2 038		
Autres dettes	279 345	279 345		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	161 928	102 462	59 466	
TOTAL	25 117 794	20 675 008	4 168 626	274 160

Actif réalisable et disponible

Rubrique	31/01/2017	31/01/2016
Capital souscrit non appelé		
Autres participations	5 305 517	5 291 544
Créances rattachées à participations	171 087	171 087
Autres titres immobilisés	63 928	33 916
Prêts	91 624	136 538
Autres immobilisations financières	922 950	917 344
Avances, acomptes versés sur commandes	13 954	131 748
Créances clients et comptes rattachés	562 361	411 662
Autres créances	8 277 601	8 459 217
Capital souscrit et appelé, non versé		
Sous - total	15 409 022	15 553 057
Valeurs mobilières de placement	598 157	1 863 375
Disponibilités	579 108	3 090 116
TOTAL	16 586 287	20 506 548

Passif exigible

Rubrique	31/01/2017	31/01/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 039 379	8 746 640
Emprunts et dettes financières divers	9 338	10 338
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 473 403	14 058 715
Dettes fiscales et sociales	4 154 402	5 853 258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	279 345	300 316
TOTAL	24 855 867	28 969 266

Dettes financières

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
En faveur de la CAISSE D'ÉPARGNE en garantie d'un emprunt de 2 000 000 €			
- nantissement en 1er rang du fonds de commerce		2 400 000	
- nantissement du compte à terme n°09.024172405		200 000	
- nantissement du compte à terme n°09.023612532		200 000	
En faveur du CREDIT COOPERATIF en garantie d'un emprunt de 1 364 000 €			
- nantissement du fonds de commerce		1 568 800	
- nantissement de compte titres financiers		13 648	
En faveur du CREDIT AGRICOLE en garantie d'un emprunt de 2 000 000 €			
- nantissement des 100 parts sociales de la SCI BEAUNADE détenues		2 000 000	
En faveur du CREDIT COOPERATIF en garantie d'un emprunt de 3 000 000 €			
- nantissement en 3ème rang du fonds de commerce		3 000 000	
- nantissement de compte titres financiers		30 012	
TOTAL		8 412 260	

Dettes fiscales et sociales

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
Néant			
TOTAL			

Dettes sur immobilisations

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
Néant			
TOTAL			

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan

Montant TTC

Immobilisations financières

- Créances rattachées à des participations
- Autres immobilisations financières

Créances

- Créances clients et comptes rattachés
- Autres créances

2 828 919

dont avoirs à recevoir

2 248 398

Valeurs mobilières de placement

48 157

Disponibilités

TOTAL**2 877 076**

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 907
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 616 146
Dettes fiscales et sociales	3 296 300
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	3 860
Autres dettes	154 185
TOTAL	5 076 398

Rubriques	Charges	Produits
EXPLOITATION	1 137 580	161 928
FINANCIER		
EXCEPTIONNEL		

Total	1 137 580	161 928
-------	-----------	---------

En comptabilité...	1 137 580	161 928
--------------------	-----------	---------

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	9 981			9 981	15,24
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
Total	9 981			9 981	

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 626 551	266 103	227 791	1 664 862
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	1 626 551	266 103	227 791	1 664 862

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges	184 328	65 909	153 355	96 882
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 et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	272 917	75 317		348 234
TOTAL	457 245	141 226	153 355	445 116

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	78 283			78 283
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	451 763	556 016	451 763	556 016
Provisions sur comptes clients	11 066	2 554	10 327	3 313
Autres provisions pour dépréciation	1 574	0	1 574	
TOTAL	542 705	558 570	463 663	637 612

TOTAL GENERAL	2 626 500	965 899	844 809	2 747 590
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises	125 696 653		125 696 653
Production de biens	9 798 733		9 798 733
Production de services	2 847 878		2 847 878
Total	138 343 264		138 343 264

Rubriques	Avant IS	Impôt théorique	Report défictaire à imputer	Impôt dû	Résultat net théorique	Résultat net comptable
Résultat courant	975 527	325 175			650 352	975 527
Résultat exceptionnel	(238 482)	(79 487)			(158 975)	(238 482)
Participation&Interressement des salariés	(158 101)	(52 034)			(104 087)	(158 101)
Résultat de l'exercice				(36 136)		36 136
Total	580 984	193 654		(36 136)		617 100

Accroissements

Nature	Montant	Impôts
Boni sur levée d'option de crédit-bail		
Amortissements dérogatoires	38 312	12 771
Total	38 312	12 771

Allègements

Nature	Montant	Impôts
Provisions non déductibles sur l'exercice de leur comptabilisation		
- participation des salariés		
- provision pour impôts et taxes janvier 2017	21 258	7 086
Autres		
- réintégration fiscale des amortissements excédentaires pour raccourcissement de durée	31 015	10 338
- marge sur porte monnaie leclerc	38 913	12 971
Total	91 186	30 395

Rubriques	Montant
Rémunération allouée aux membres :	
- des organes d'administration	Néant
- des organes de direction	nc
- des organes de surveillance	Néant

REMUNERATIONS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels et des diligences directement liées: 36 900 €

INDICATIONS DES RUBRIQUES OÙ SE TROUVE UN MEME POSTE

Indications des rubriques où se trouve un même poste
Actifs et Passifs concernant les entreprises liées

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les entreprises avec laquelle elle a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	2 629 986		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Acomptes et avances versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	48		
Autres créances	488 431	2 899 811	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(9 045)		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	90 089		
Produits de participation	247 160		
Autres produits financiers	4 253	23 469	
Charges financières	3 102		
Total	3 454 024	2 923 080	

Rubrique	Montant
<u>Transferts de charges d'exploitation</u>	1 094 807

Sous total Exploitation	1 094 807
<u>Transferts de charges financières</u>	

Sous total Financières	
<u>Transferts de charges exceptionnelles</u>	

Sous total Exceptionnelles	
----------------------------	--

Total	1 094 807
--------------	------------------

AUTRES INFORMATIONS

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes exerçant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	44,00	
Agents de maîtrise et techniciens	22,00	
Employés	376,00	ns
Ouvriers	31,00	ns
Total	473,00	

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		258 664	
Total		258 664	

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus

Catégorie	Total	Dirigeants	Filiales	Au profit de :		
				Participations	Autres entreprises liées	Autres
Aval et cautions						
Effets escomptés non échus						
Crédit-bail, redevances restant à courir						
Aval et cautions						
- Intérêts sur emprunt						
- Commandes sur immobilisations						
- Commandes en cours						
- Découverts consentis						
- Possibilités d'escomptes						
Total						

Engagements donnés

Catégorie	Total	Dirigeants	Filiales	Au profit de :		
				Participations	Autres entreprises liées	Autres
Aval et cautions	9 739 655			9 739 655		
Effets escomptés non échus						
Crédit-bail, redevances restant à courir						
Autres engagements donnés						
- Intérêts sur emprunt	109 412					109 412
- Engagements en matière de pensions	258 664					258 664
- Commandes en cours						
- Découverts consentis						
- Possibilités d'escomptes						
Total	10 107 731			9 739 655		368 076

DETAIL DES EMPRUNTS

DATE	DUREE	ORGANISME	MONTANT	BIENS FINANCES	ECHEANCES RESTANT DUES		
					NBRE	PERIO- DICITE	MONTANT UNITAIRE
mai-10	7ans	CREDIT AGRICOLE Toulouse	2 500 000	Aménagement, agencements, matériels	2	TRIM.	VARIABLE
mars-13	8ans	CREDIT AGRICOLE Toulouse	2 000 000	Parts sociales SCI BEAUNADE	17	TRIM.	VARIABLE
nov-13	7ans	CAISSE D'EPARGNE Midi Pyrénées	2 000 000	Aménagement, agencements, de deux drives	17	TRIM.	VARIABLE
sept-14	5ans	CREDIT COOPERATIF	1 364 000	Matériels, équipements	11	TRIM.	VARIABLE
mars-16	5ans	CREDIT COOPERATIF	1 500 000	Agencements, matériels, aménagements	17	TRIM.	VARIABLE
mars-16	7ans	CREDIT COOPERATIF	1 500 000	Agencements, matériels, aménagements	25	TRIM.	VARIABLE

ORGANISME	MONTANT	RESTE DU				
		CAPITAL				INTERETS
		TOTAL	- 1 an	5 ans au plus	+ 5 ans	
CREDIT AGRICOLE Toulouse	2 500 000	178 572	178 572			592
CREDIT AGRICOLE Toulouse	2 000 000	1 084 397	252 137	832 261		17 719
CAISSE D'EPARGNE Midi-Pyrénées	2 000 000	1 228 661	285 648	943 680		16 098
CREDIT COOPERATIF	1 364 000	759 185	273 497	485 688		12 205
CREDIT COOPERATIF	1 500 000	1 278 803	296 998	981 805		23 143
CREDIT COOPERATIF	1 500 000	1 343 763	209 960	858 976	274 160	39 655
		5 873 381	1 496 812	4 102 410	274 160	109 412

DETERMINATION DE LA PARTICIPATION DES SALAIRES

Eléments de calcul

Bénéfice net (B)

<i>Résultat fiscal</i>	776 403
<i>Déficits sociétés de personnes</i>	5 532
<i>Bénéfices sociétés de personnes</i>	363 702
<i>Résultat fiscal provisoire hors résultat</i>	418 233
<i>stés de personnes</i>	
<i>impôt société théorique 33,33%</i>	139 411
Bénéfice fiscal net pris en compte (B)	278 822

Capitaux propres (C)

11 645 109

Salaires (S)

<i>DADS 2016 (base SS)</i>	12 037 438
<i>Base SS 01/2017</i>	837 107
<i>Base SS 01/2016</i>	-1 487 112
Salaires (S)	11 387 433

Valeur ajoutée (VA)

<i>Salaires et traitements</i>	11 223 812
<i>Charges sociales</i>	3 499 601
<i>Impôts et taxes</i>	2 448 685
<i>Charges financières</i>	171 081
<i>Amortissements&provisions</i>	2 072 007
<i>Résultat courant</i>	975 631
Valeur ajoutée (VA)	20 390 818

PARTICIPATION DES SALAIRES : $1/2 (B-5\%C) \times (S/VA)$

- S/VA	0,55846
- 5% C	582 255
- B-5%C	- 303 434

PARTICIPATION

0

INTERESSEMENT DES SALAIRES: $I = (B \times 16\%) - P$

B	975 527
B x 16%	156 101
P	0

INTERESSEMENT

156 101

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Bénéfice comptable exercice	617 100
Réintégrations	
Amortissements/loyers véhicules tourisme non déductibles	40 372
Loyers excédentaires non déductibles/véhicules de tourisme	22 700
Taxe sur les véhicules de société	11 628
Provision Contribution Sociale de Solidarité 01/2017	18 893
Provision TLPE 01/2017	1 848
Provision Taxe sur Certaines dépenses de Publicité 01/2017	517
Impôt sur les Sociétés	- 36 136
Quote- part bénéfice fiscal des sociétés de personnes 31/12/2016	363 702
Quote part pertes comptables des sociétés de personnes 31/12/2016	2 863
Dépenses de mécénat	491 736
PRC situation nette négative EURL NOBLADIS-VOYAGES	75 316
Amortissements: raccourcissement de durée	31 015
Pénalités et amendes	18 618
Marge sur PML	38 913
Total réintégrations	1 081 985
Déductions	
Quote part perte fiscale des sociétés de personnes 31/12/2016	5 532
Quote part bénéfices comptables des sociétés de personnes 31/12/2016	248 027
Sur amortissement sur investissements productifs	2 050
Provision TASCOM 01/2016	68 700
Provision TLPE 01/2016	1 956
Provision Taxe sur Certaines dépenses de Publicité 01/2016	667
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Cice)	550 097
Amortissements: raccourcissement de durée	5 032
Marge/extourne provision RRRO à accorder 01/2016	40 622
Total déductions	922 682
Résultat fiscal de l'exercice	776 403

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

SAS HBC 31 n° siren 788 671 956

Evènements postérieurs à la clôture

Le contrôle fiscal sur les exercices clos de 2014 à 2016 a conduit la société à accepter des redressements via la procédure de l'article L82 du Livre des Procédures Fiscales durant le mois de novembre 2017 et dont les incidences financières sont les suivantes:

- CVAE 24319 €
- TVA 79283 €
- IS 56086 € (dont 44600 € récupérables sur l'IS 2018)
- Amendes 2085 €

Par ailleurs , la société a fait l'objet d'une notification de redressement relative à d'autres montants en matière de TVA, de CFE et amendes représentant un passif potentiel d'environ 44600 €.

Ces montants ne sont pas comptabilisés dans les comptes annuels de l'exercice clos le 31/01/2017.

Liste des transactions significatives visées par l'article L 123-198 du Code de Commerce

Néant

Information sur les autres opérations non inscrites au bilan visées par l'article R 123-197-9ème du Code de Commerce

Néant

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

Le montant du CICE porté en réduction des charges de personnel est de 550 097 € ce qui représente 0.40% du chiffre d'affaires de l'exercice. Ce crédit d'impôt est affecté aux investissements de l'exercice.