

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 02131

Numéro SIREN : 388 379 695

Nom ou dénomination : ARCYDIS

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2019 sous le numéro de dépôt 6034

17 05 2019

923.

n° de
chronos

<p>ARCYDIS Société par Actions Simplifiée au capital de 1.363.060 €</p> <p>11 avenue Jean Jaurès – 78390 BOIS D'ARCY</p> <p>388 379 695 RCS VERSAILLES</p>

**PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ANNUELLE
DU 20 MARS 2019**

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019, soit un bénéfice de 34.870.185,12 € de la manière suivante :

- en totalité au poste « autres réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2018	1.920.823,17 €	-	797.800 €
30/06/2017	11.219.649 €	-	4.660.000 €
30/06/2016	-	-	-

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019, soit un bénéfice de 34.870.185,12 € de la manière suivante :

- en totalité au poste « autres réserves ».

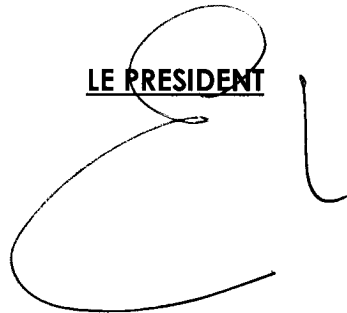
L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

15

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2018	1.920.823,17 €	-	797.800 €
30/06/2017	11.219.649 €	-	4.660.000 €
30/06/2016	-	-	-

CETTE RESOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.

LE PRESIDENT



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2019 7			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	398 166.34		398 166.34	2 744 082.31	-2 345 915.97	-85.49
	Constructions	231 061.85	214 544.64	16 517.21	929 224.71	-912 707.50	-98.22
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	108 164.16	89 984.66	18 179.50	27 357.84	-9 178.34	-33.55
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 791.90		5 791.90	5 791.90		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	73 583.09		73 583.09	73 583.09		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	816 767.34	304 529.50	512 238.04	3 780 639.85	-3 267 801.81	-86.45
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 771 851.68	229 073.54	1 542 778.14	1 899 144.30	-356 366.16	-18.76
	Autres créances	2 281 183.69		2 281 183.69	3 729 964.31	-1 448 780.62	-38.84
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	45 564 759.08		45 564 759.08	6 964 759.08	38 600 000.00	554.22
	Disponibilités	12 858 612.12		12 858 612.12	1 842 580.87	11 016 031.25	597.86
	Charges constatées d'avance (3)				63 658.00	-63 658.00	-100.00
	Total III	62 476 406.57	229 073.54	62 247 333.03	14 500 106.56	47 747 226.47	329.29
	Frais d'émission d'emprunt à égalité (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	63 293 173.91	533 602.84	62 759 571.07	18 280 146.41	44 479 424.66	243.32

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

274 002.00

NAVISEO

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2019 7	Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 363 060) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 363 060.00	1 363 060.00		
	Réserves				
	Réserve légale	200 000.00	200 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	47.18	43 401.33	-43 354.15	-99.89
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	34 870 185.12	2 675 269.02	32194916.10	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	353 218.00	2 157 373.00	-1 804 155.00	-83.63
	Total I	36 786 510.30	6 439 103.35	30347406.95	471.30
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	42 300.00	42 300.00		
	Total III	42 300.00	42 300.00		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	224.00	2 350 389.01	-2 350 165.01	-99.99
	Emprunts et dettes financières diverses	6 924 809.37	7 967 773.66	-1 042 964.29	-13.09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	920 367.57	488 920.54	431 447.03	88.24
	Dettes fiscales et sociales	17 915 301.15	896 845.56	17018455.59	NS
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		50 082.29	-50 082.29	-100.00
	Produits constatés d'avance (I)	170 058.68	44 732.00	125 326.68	280.17
	Total IV	25 930 760.77	11 798 743.06	14132017.71	119.78
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		62 759 571.07	18 280 146.41	44479424.66	243.32

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

25 930 760.77 10 682 218.06

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2019 7	30/06/2018 12	Euros	%
TERRAINS	398 166.34	2 744 082.31	-2345915.97	-85.49
21100000 Terrain	398 166.34	2 744 082.31	-2 345 915.97	-85.49
CONSTRUCTIONS	16 517.21	929 224.71	-912 707.50	-98.22
21300000 Constructions	24 885.54	171 506.14	-146 620.60	-85.49
21355000 Agenc.ens.immob.magasin		5 094 686.69	-5 094 686.69	NS
21355100 Agenc.ens.immob.cafeteria		1 588 752.19	-1 588 752.19	NS
21355200 Agenc.ens.imm.centre auto		248 081.53	-248 081.53	NS
21355300 Ag.ens.imm.parapharmacie		88 342.52	-88 342.52	NS
21355400 Agencements galerie marchande	146 602.10	146 602.10		
21381000 Voies de terre magasin	59 574.21	410 573.47	-350 999.26	-85.49
28130000 Amort. iaa des constructions		-5 003 060.69	5 003 060.69	100.00
28131000 Amort des constructions	-8 788.98	-49 959.17	41 170.19	82.41
28135100 Amort, construction cafetaria		-889 019.84	889 019.84	100.00
28135200 Amort,construction centre,auto		-241 210.61	241 210.61	100.00
28135300 Amort, construction parapharci		-88 342.52	88 342.52	100.00
28135400 Agencement galerie marchande	-146 602.10	-140 264.33	-6 337.77	-4.52
28138100 Amort,construction voies terre	-59 153.56	-407 462.77	348 309.21	85.48
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 179.50	27 357.84	-9 178.34	-33.55
21820000 Materiel de transport	105 840.00	105 840.00		
21830000 Mat.mob.inform.bureaux	2 324.16	2 324.16		
28182000 Amort, matériel de transport	-87 660.50	-78 695.21	-8 965.29	-11.39
28183000 Amort, matériel de bureau	-2 324.16	-2 111.11	-213.05	-10.09
AUTRES PARTICIPATIONS	5 791.90	5 791.90		
26100000 Titres de participation	5 487.00	5 487.00		
26103000 Titres part. sci arex	304.90	304.90		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	73 583.09	73 583.09		
27111000 Actions dam dis	762.25	762.25		
27112000 Fonds de roulement galec	72 820.84	72 820.84		
Total II	512 238.04	3 780 039.85	-3267801.81	-86.45
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 542 778.14	1 899 144.30	-356 366.16	-18.76
41000000 Clients	333 849.69	1 449 759.31	-1 115 909.62	-76.97
41600000 Clients douteux 20% glass auto	92 560.41	92 560.41		
41600002 Clients douteux 20% mim	87 124.10		87 124.10	
41600003 Clients douteux 20% orchis	36 343.25		36 343.25	
41600004 Clients douteux 20% onglerie	53 542.98		53 542.98	
41610000 Clients douteux exo orchis	2 431.25		2 431.25	
41610002 Clients douteux exo onglerie	2 000.00		2 000.00	
41810000 Clients factures à établir	1 164 000.00	582 000.00	582 000.00	100.00
49100000 Prov,dépréciation clients	-229 073.54	-225 175.42	-3 898.12	-1.73
AUTRES CREANCES	2 281 183.69	3 729 964.31	-1448780.62	-38.84
40000000 Fournisseurs	1 541.82	517.32	1 024.50	198.04
44566000 Tva sur biens et services	330.00	153 299.79	-152 969.79	-99.78
44567600 Crédit tva à reporter		5 803.00	-5 803.00	NS
44586000 Tva sur facture non parvenues	148 077.97	77 600.00	70 477.97	90.82
44587100 Tva sur aae		7 570.20	-7 570.20	NS
45513000 Financiere JJE	1 179 194.53	1 412 014.83	-232 820.30	-16.49
45514000 Ysor	936 872.79	1 329 545.08	-392 672.29	-29.53
45520000 SCI Arex		438 307.31	-438 307.31	NS

ACTIF

NAVISEO

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2019 7	30/06/2018 12	Euros	%
CAPITAL	1 363 060.00	1 363 060.00		
10131000 Capital	1 363 060.00	1 363 060.00		
RESERVE LEGALE	200 000.00	200 000.00		
10611000 Réserve légale	200 000.00	200 000.00		
AUTRES RESERVES	47.18	43 401.33	-43 354.15	-99.89
10680000 Autres réserves	47.18	43 401.33	-43 354.15	-99.89
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	34870185.12	2 675 269.02	32194916.10	NS
PROVISIONS REGLEMENTEES	353 218.00	2 157 373.00	-1804155.00	-83.63
14500000 Amortissements dérogatoires	353 218.00	2 157 373.00	-1 804 155.00	-83.63
Total I	36786510.30	6 439 103.35	30347406.95	471.30
PROVISIONS POUR RISQUES	42 300.00	42 300.00		
15110000 Provisions litiges prud'hommes	42 300.00	42 300.00		
Total III	42 300.00	42 300.00		
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	224.00	2 350 389.01	-2350165.01	-99.99
51214000 Edmond de Rothschild		2 345 289.01	-2 345 289.01	NS
51860000 Intérêts à payer	224.00	5 100.00	-4 876.00	-96.61
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	6 924 809.37	7 967 773.66	-1042964.29	-13.09
16500000 Dépôts et cautions galerie	253 822.43	249 820.00	4 002.43	1.60
16530000 Dépôt de garantie Arcycom		866 705.28	-866 705.28	NS
45511000 Associé-cpt courant jj,exmelin	3 414 382.34	3 123 852.69	290 529.65	9.30
45512000 Associé-cpt courant r,exmelin	2 696 262.25	3 727 395.69	-1 031 133.44	-27.66
45520000 SCI Arex	560 342.35		560 342.35	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	920 367.57	488 920.54	431 447.03	88.24
40000000 Fournisseurs	3 585.90	22 721.80	-19 135.90	-84.22
40810000 Fourn, factures non parvenues	916 781.67	466 198.74	450 582.93	96.65
DETTES FISCALES ET SOCIALES	17915301.15	896 845.56	17018455.59	NS
42100000 Personnel rémunérations dues	6 000.00	2 000.00	4 000.00	200.00
43100000 Sécurité sociale	4 248.36	3 786.60	461.76	12.19
43720100 Caisse retraite taitbout	4 988.14	3 855.36	1 132.78	29.38
44210000 Prélèvement à la source	1 779.63		1 779.63	
44400000 Impôts sur les sociétés	17 324 628.00	11 337.00	17 313 291.00	NS
44551000 Tva à décaisser	226 769.00		226 769.00	
44571100 Tva collectée	54 974.55	545 640.49	-490 665.94	-89.92
44571600 Tva coll douteux 20% glass aut	15 426.74	15 426.74		
44571602 Tva coll douteux 20% mim	14 520.68		14 520.68	
44571603 Tva coll douteux 20% orchis	6 057.21		6 057.21	
44571604 Tva coll douteux 20% onglerie	8 923.84		8 923.84	
44580000 Tva à régulariser		6 072.37	-6 072.37	NS
44587000 Tva sur factures à établir	194 000.00	97 000.00	97 000.00	100.00
44860000 Etat cap	52 985.00	211 727.00	-158 742.00	-74.97

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 7			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 267 332.92		3 267 332.92	5 683 656.83	-2 416 323.91	-42.51
Chiffre d'affaires NET	3 267 332.92		3 267 332.92	5 683 656.83	-2 416 323.91	-42.51
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			82 730.46	70 093.00	12 637.46	18.03
Autres produits			149.79	479.72	-329.93	-68.78
Total des Produits d'exploitation (I)			3 350 213.17	5 754 229.55	-2 404 016.38	-41.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			468 799.11	897 504.96	-428 705.85	-47.77
Impôts, taxes et versements assimilés			276 715.00	529 824.17	-253 109.17	-47.77
Salaires et traitements			55 303.52	140 644.70	-85 341.18	-60.68
Charges sociales			22 847.04	55 646.63	-32 799.59	-58.94
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 285.53	196 061.25	-168 775.72	-86.52
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 045.58	51 062.67	-47 017.09	-92.08
Dotations aux provisions						
Autres charges			60.21	294.15	-233.94	-79.53
Total des Charges d'exploitation (II)			854 055.99	1 870 038.53	-1 015 982.54	-54.33
I - Résultat d'exploitation (I-II)			2 496 157.18	3 884 191.02	-1 388 033.84	-35.74
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2019 7	30/06/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	11 823.52	108 775.04	-96 951.52	-89.13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	262 640.00	523 293.47	-260 653.47	-49.81
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	274 463.52	632 068.51	-357 604.99	-56.58
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 360.31	6 492.51	2 867.80	44.17
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 360.31	6 492.51	2 867.80	44.17
2. Résultat financier (V-VI)	265 103.21	625 576.00	-360 472.79	-57.62
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 761 260.39	4 509 767.02	-1 748 506.63	-38.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		540 000.00	-540 000.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	51 500 000.00		51500000.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 081 090.00		2 081 090.00	
Total VII	53 581 090.00	540 000.00	53041090.00	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68.00	475 762.00	-475 694.00	-99.99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 241 516.27		3 241 516.27	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	276 935.00	618 040.00	-341 105.00	-55.19
Total VIII	3 518 519.27	1 093 802.00	2 424 717.27	221.68
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	50 062 570.73	-553 802.00	50616372.73	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	17 953 646.00	1 280 696.00	16672950.00	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	57 205 766.69	6 926 298.06	50279468.63	725.92
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	22 335 581.57	4 251 029.04	18084552.53	425.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	34 870 185.12	2 675 269.02	32194916.10	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 083.00 71 759.00

NAVISEO

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2019 7	30/06/2018 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	3 267 332.92	5 683 656.83	-2416323.91	-42.51
70600000 Location Hyper	2 038 669.00	3 466 821.12	-1 428 152.12	-41.19
70600020 Charges Hyper	438 000.00	899 040.92	-461 040.92	-51.28
70600100 Location galerie	624 522.89	1 045 566.18	-421 043.29	-40.27
70600120 Charges galerie	120 493.69	213 057.81	-92 564.12	-43.45
70600300 Charges autres	27 000.00	58 815.17	-31 815.17	-54.09
70600310 Refact frais de pré	188.51	355.63	-167.12	-46.99
70880000 participation publicitaire	18 458.83		18 458.83	
Chiffre d'affaires NET	3 267 332.92	5 683 656.83	-2416323.91	-42.51
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	82 730.46	70 093.00	12 637.46	18.03
78174000 Reprise sur prov dép douteux	147.46		147.46	
79111000 Tdc taxes sur bureaux idf	82 583.00	70 093.00	12 490.00	17.82
AUTRES PRODUITS	149.79	479.72	-329.93	-68.78
75880000 Produits divers gestion cour,	149.79	479.72	-329.93	-68.78
Total des Produits d'exploitation	3 350 213.17	5 754 229.55	-2404016.38	-41.78
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	468 799.11	897 504.96	-428 705.85	-47.77
60611000 Eau	14 000.00	29 111.00	-15 111.00	-51.91
60640000 fournitures administratives	3 713.99	1 938.00	1 775.99	91.64
61200000 Crédit bail BMW	2 840.08	578.12	2 261.96	391.26
61520000 Entretien magasin	290 000.00	648 867.00	-358 867.00	-55.31
61521000 Entretien non refacturé	12 150.00		12 150.00	
61525000 Entr,répar,véhicules	442.12	342.01	100.11	29.27
61610000 Assurances multiriques	16 500.00	41 856.87	-25 356.87	-60.58
61650000 Assurances véhicules	2 208.21	2 290.58	-82.37	-3.60
62260000 Honoraires	92 660.00	143 622.00	-50 962.00	-35.48
62262000 Honoraires expert comptable	13 470.00	13 412.40	57.60	0.43
62270000 Frais actes	4 487.88	662.56	3 825.32	577.35
62500000 frais de déplacements	13 060.49	9 657.02	3 403.47	35.24
62600000 Téléphone	1 058.74	1 999.32	-940.58	-47.04
62610000 Affranchissements	47.50		47.50	
62780000 Services bancaires sogecash	2 280.10	3 246.08	-965.98	-29.76
62781000 Services bancaires neuflize	-120.00	-78.00	-42.00	-53.85
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	276 715.00	529 824.17	-253 109.17	-47.77
63120000 Taxe d'apprentissage	-1.00	956.00	-957.00	NS
63330000 Formation continue	-2.00	938.52	-940.52	NS
63511100 Cfe	312.00	593.00	-281.00	-47.39
63511200 Cvac	23 000.00	39 953.00	-16 953.00	-42.43
63512500 Taxe foncière	188 215.00	361 042.00	-172 827.00	-47.87
63513000 Taxe sur les bureaux i,d,f,	44 732.00	88 641.00	-43 909.00	-49.54
63513100 Taxe sur les parkings	18 926.00	37 474.00	-18 548.00	-49.50
63514000 T,v,t,s,	1 533.00	67.00	1 466.00	NS
63580000 Autres taxes		159.65	-159.65	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	55 303.52	140 644.70	-85 341.18	-60.68
64110000 Salaires et rémunérations	55 254.38	140 560.46	-85 306.08	-60.69
64130000 Prime transport - carte orange	49.14	84.24	-35.10	-41.67

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2019 7	30/06/2018 12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	22 847.04	55 646.63	-32 799.59	-58.94
64510000 Cotisations urssaf	15 665.48	37 630.56	-21 965.08	-58.37
64520000 Mutuelle	598.74	1 200.28	-601.54	-50.12
64539400 Retraite circea cadres	4 668.09	13 633.96	-8 965.87	-65.76
64540000 Assedic	1 914.73	3 181.83	-1 267.10	-39.82
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	26 285.53	195 061.25	-168 775.72	-86.52
68112000 Dotations amortissements	26 285.53	195 061.25	-168 775.72	-86.52
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	4 045.58	51 062.67	-47 017.09	-92.08
68174000 Dot,prov, créances douteuses	4 045.58	51 062.67	-47 017.09	-92.08
AUTRES CHARGES	60.21	294.15	-233.94	-79.53
65880000 Charg,div,gest,courante	60.21	294.15	-233.94	-79.53
Total des Charges d'exploitation	854 055.99	1 870 038.53	-1015982.54	-54.33
Résultat d'exploitation	2 496 157.18	3 884 191.02	-1388033.84	-35.74
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	11 823.52	108 775.04	-96 951.52	-89.13
76110000 Revenus titres participation		69 165.31	-69 165.31	NS
76111100 Revenus cat	657.00		657.00	
76150000 Int sur comptes courants	11 166.52	39 609.73	-28 443.21	-71.81
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	262 640.00	523 293.47	-260 653.47	-49.81
76800800 Produits financiers Rothschild	262 640.00	523 293.47	-260 653.47	-49.81
Total des Produits financiers	274 463.52	632 068.51	-357 604.99	-56.58
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	9 360.31	6 492.51	2 867.80	44.17
66160000 Intérêts débiteurs	9 360.31	6 492.51	2 867.80	44.17
Total des Charges financières	9 360.31	6 492.51	2 867.80	44.17
Résultat financier	265 103.21	625 576.00	-360 472.79	-57.62
Résultat courant avant impôts	2 761 260.39	4 509 767.02	-1748506.63	-38.77
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		540 000.00	-540 000.00	-100.00
77180000 Différence de règlement		540 000.00	-540 000.00	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	51500000.00		51500000.00	
77520000 Pds cession immob corp.	51 500 000.00		51 500 000.00	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 081 090.00		2081090.00	
78725000 Reprise amortissements dérogat	2 081 090.00		2 081 090.00	
Total des Produits exceptionnels	53581090.00	540 000.00	53041090.00	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	68.00	475 762.00	-475 694.00	-99.99
67120000 Pénalités amendes fiscales	68.00	762.00	-694.00	-91.08
67180200 Ch exceptionnelles diverses		475 000.00	-475 000.00	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Composition du capital social	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	20
Titres immobilisés	20
Créances immobilisées	20
Evaluation des créances et des dettes	20
Dépréciation des créances	20
Evaluation des valeurs mobilières de placement	20
Détail des produits à recevoir	21
Détail des charges à payer	22
Détail des produits constatés d'avance	23
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	24
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	26
Ventilation de l'effectif moyen	27
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	28
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	29
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	31
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	33
Transferts de charges	34

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes annuels présentés ont une durée exceptionnelle de 7 mois et sont comparés à un exercice de 12 mois, suite au changement de la date de clôture.

Auparavant, la société clôturait ses comptes le 30/06 de chaque année, dorénavant la société clôture le 31/01.

La société a cédé le 28/01/2019, la partie hypermarché de ses biens immobiliers.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains	2 744 082		
Constructions sur sol propre	582 080		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 166 465		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	105 840		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 324		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 600 791		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 792		
Autres titres immobilisés	73 583		
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	79 375		
TOTAL GENERAL	10 680 166		

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains			2 345 916	398 166	398 166
Constructions sur sol propre			497 620	84 460	84 460
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.			7 019 863	146 602	146 602
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport				105 840	105 840
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				2 324	2 324
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			9 863 399	737 392	737 392
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				5 792	5 792
Autres titres immobilisés				73 583	73 583
Prêts, autres immobilisations financières					
TOTAL				79 375	79 375
TOTAL GENERAL			9 863 399	816 767	816 767

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre	5 460 483	10 769	5 403 310	67 943
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	1 358 837	6 338	1 218 573	146 602
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	78 695	8 965		87 661
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 111	213		2 324
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 900 126	26 286	6 621 882	304 529
TOTAL GENERAL	6 900 126	26 286	6 621 882	304 529

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre	10 769				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	6 338				
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	8 965				
Matériel de bureau informatique mobilier	213				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	26 286				
TOTAL GENERAL	26 286				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	2 157 373	276 935	2 081 090		353 218
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	2 157 373	276 935	2 081 090		353 218

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	42 300				42 300
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	42 300				42 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	225 175	4 046	148		229 074
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	225 175	4 046	148		229 074
TOTAL GENERAL	2 424 848	280 981	2 081 238		624 592
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		4 046	147		
financières					
exceptionnelles		276 935	2 081 090		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	274 002	-0	274 002
Autres créances clients	1 497 850	1 497 850	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	148 408	148 408	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	2 127 234	2 127 234	
Débiteurs divers	5 542	5 542	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	4 053 035	3 779 033	274 002
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	224	224		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	253 822	253 822		
Fournisseurs et comptes rattachés	920 368	920 368		
Personnel et comptes rattachés	6 000	6 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 237	9 237		
Impôts sur les bénéfices	17 324 628	17 324 628		
Taxe sur la valeur ajoutée	520 672	520 672		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	54 765	54 765		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 670 987	6 670 987		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	170 059	170 059		
TOTAL	25 930 761	25 930 761		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	6 110 645			

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 30 ans
Matériel de transport	Lineaire	4 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art. 831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES Clients, factures à établir	1 164 000
SUR AUTRES CREANCES Intérêts à recevoir	11 167
SUR DISPONNIBILITES Intérêts à recevoir	657
Total	1 175 824

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS	
Intérêts à payer	224
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
Fourn, factures non parvenues	916 782
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
Provision CFE 2019	41
Provision Taxe foncière 2019	15 000
Provision FPC 2018	304
Provision FPC 2019	54
Provision Taxe d'Apprentissage 2018	376
Provision Taxe d'Apprentissage 2019	66
Provision TVTS 2019	1 037
Provision solde CVAE 2018	13 107
Provision solde CVAE 2019	23 000
SUR AUTRES DETTES	
Total	969 991

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location galerie 02-03/2019	147 340		
Charges galerie 02-03/2019	22 672		
Autres frais 02-03/2019	47		
Total	170 059		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances		1 083	
Emprunts et dettes financières diverses		560 342	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	9 360	274 464
Dont entreprises liées		1 083

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 761 260	740 613
Résultat exceptionnel (hors participation)	50 062 571	17 213 033
Résultat comptable (hors participation)	52 268 771	17 953 646

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- AREX	5 317 234	20.00	4 870 013
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits cessions immob. corp	51 500 000	
- Reprise sur amts dérogatoires	2 081 090	
Total	53 581 090	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	68	
- Val comptable cession immo. corp	3 241 516	
- Dotation amort dérogatoires	276 935	
Total	3 518 519	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
taxes sur bureaux IDF	82 583
Total	82 583

GBA AUDIT ET FINANCE
10, rue du Docteur Finlay - 75015 Paris
Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

ARCYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.363.060 euros

Siège Social : 11 avenue Jean Jaurès

78390 BOIS D'ARCY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019**

Aux associés de la société ARCYDIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ARCYDIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 14 mars 2019

Le Commissaire aux Comptes
GBA AUDIT ET FINANCE

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping loops and a central cross-like shape.

Xavier LECARON

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2019 7			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	398 166.34		398 166.34	2 744 082.31	-2 345 915.97	-85.49
	Constructions	231 061.85	214 544.64	16 517.21	929 224.71	-912 707.50	-98.22
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	108 164.16	89 984.66	18 179.50	27 357.84	-9 178.34	-33.55
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 791.90		5 791.90	5 791.90		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	73 583.09		73 583.09	73 583.09		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		816 767.34	304 529.30	512 238.04	3 780 039.85	-3 267 801.81	-86.45
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 771 851.68	229 073.54	1 542 778.14	1 899 144.30	-356 366.16	-18.76
	Autres créances	2 281 183.69		2 281 183.69	3 729 964.31	-1 448 780.62	-38.84
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	45 564 759.08		45 564 759.08	6 964 759.08	38600000.00	554.22
	Disponibilités	12 858 612.12		12 858 612.12	1 842 580.87	11016031.25	597.86
	Charges constatées d'avance (3)				63 658.00	-63 658.00	-100.00
	Total III	62 476 406.57	229 073.54	62 247 333.03	14 500 106.56	47747226.47	329.29
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		63 293 173.91	533 602.84	62 759 571.07	18 280 146.41	44479424.66	243.32

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

274 002.00

NAVISEO

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2019 7	Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 363 060) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 363 060.00	1 363 060.00		
	Réserves				
	Réserve légale	200 000.00	200 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	47.18	43 401.33	-43 354.15	-99.89
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	34 870 185.12	2 675 269.02	32194916.10	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	353 218.00	2 157 373.00	-1 804 155.00	-83.63
	Total I	36 786 510.30	6 439 103.35	30347406.95	471.30
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	42 300.00	42 300.00		
	Provisions pour charges				
	Total III	42 300.00	42 300.00		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	224.00	2 350 389.01	-2 350 165.01	-99.99
	Emprunts et dettes financières diverses	6 924 809.37	7 967 773.66	-1 042 964.29	-13.09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	920 367.57	488 920.54	431 447.03	88.24
	Dettes fiscales et sociales	17 915 301.15	896 845.56	17018455.59	NS
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		50 082.29	-50 082.29	-100.00
	Produits constatés d'avance (I)	170 058.68	44 732.00	125 326.68	280.17
	Total IV	25 930 760.77	11 798 743.06	14132017.71	119.78
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	62 759 571.07	18 280 146.41	44479424.66	243.32

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

25 930 760.77 10 682 218.06

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 7			Exercice N-1 30/06/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 267 332.92		3 267 332.92	5 683 656.83	-2 416 323.91	-42.51	
Chiffre d'affaires NET	3 267 332.92		3 267 332.92	5 683 656.83	-2 416 323.91	-42.51	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			82 730.46	70 093.00	12 637.46	18.03	
Autres produits			149.79	479.72	-329.93	-68.78	
Total des Produits d'exploitation (I)			3 350 213.17	5 754 229.55	-2 404 016.38	-41.78	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			468 799.11	897 504.96	-428 705.85	-47.77	
Impôts, taxes et versements assimilés			276 715.00	529 824.17	-253 109.17	-47.77	
Salaires et traitements			55 303.52	140 644.70	-85 341.18	-60.68	
Charges sociales			22 847.04	55 646.63	-32 799.59	-58.94	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 285.53	195 061.25	-168 775.72	-86.52	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 045.58	51 062.67	-47 017.09	-92.08	
Dotations aux provisions							
Autres charges			60.21	294.15	-233.94	-79.53	
Total des Charges d'exploitation (II)			854 055.99	1 870 038.53	-1 015 982.54	-54.33	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 496 157.18	3 884 191.02	-1 388 033.84	-35.74	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 7	Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	11 823.52	108 775.04	-96 951.52	-89.13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	262 640.00	523 293.47	-260 653.47	-49.81
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	274 463.52	632 068.51	-357 604.99	-56.58
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 360.31	6 492.51	2 867.80	44.17
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 360.31	6 492.51	2 867.80	44.17
2. Résultat financier (V-VI)	265 103.21	625 576.00	-360 472.79	-57.62
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 761 260.39	4 509 767.02	-1 748 506.63	-38.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		540 000.00	-540 000.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	51 500 000.00		51500000.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 081 090.00		2 081 090.00	
Total VII	53 581 090.00	540 000.00	53041090.00	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68.00	475 762.00	-475 694.00	-99.99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 241 516.27		3 241 516.27	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	276 935.00	618 040.00	-341 105.00	-55.19
Total VIII	3 518 519.27	1 093 802.00	2 424 717.27	221.68
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	50 062 570.73	-553 802.00	50616372.73	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	17 953 646.00	1 280 696.00	16672950.00	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	57 205 766.69	6 926 298.06	50279468.63	725.92
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	22 335 581.57	4 251 029.04	18084552.53	425.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	34 870 185.12	2 675 269.02	32194916.10	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 083.00 71 759.00

NAVISEO

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Composition du capital social	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	20
Titres immobilisés	20
Créances immobilisées	20
Evaluation des créances et des dettes	20
Dépréciation des créances	20
Evaluation des valeurs mobilières de placement	20
Détail des produits à recevoir	21
Détail des charges à payer	22
Détail des produits constatés d'avance	23
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	24
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	26
Ventilation de l'effectif moyen	27
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	28
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	29
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	31
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	33
Transferts de charges	34

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes annuels présentés ont une durée exceptionnelle de 7 mois et sont comparés à un exercice de 12 mois, suite au changement de la date de cloture.
Auparavant, la société clôturait ses comptes le 30/06 de chaque année, dorénavant la société clôture le 31/01.

La société a cédé le 28/01/2019, la partie hypermarché de ses biens immobiliers.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains	2 744 082		
Constructions sur sol propre	582 080		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 166 465		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	105 840		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 324		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 600 791		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 792		
Autres titres immobilisés	73 583		
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	79 375		
TOTAL GENERAL	10 680 166		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains		2 345 916	398 166	398 166
Constructions sur sol propre		497 620	84 460	84 460
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		7 019 863	146 602	146 602
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport			105 840	105 840
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 324	2 324
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		9 863 399	737 392	737 392
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			5 792	5 792
Autres titres immobilisés			73 583	73 583
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			79 375	79 375
TOTAL GENERAL		9 863 399	816 767	816 767

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre	5 460 483	10 769	5 403 310	67 943
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	1 358 837	6 338	1 218 573	146 602
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	78 695	8 965		87 661
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 111	213		2 324
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 900 126	26 286	6 621 882	304 529
TOTAL GENERAL	6 900 126	26 286	6 621 882	304 529

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre	10 769				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	6 338				
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	8 965				
Matériel de bureau informatique mobilier	213				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	26 286				
TOTAL GENERAL	26 286				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	2 157 373	276 935	2 081 090		353 218
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	2 157 373	276 935	2 081 090		353 218

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	42 300				42 300
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	42 300				42 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	225 175	4 046	148		229 074
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	225 175	4 046	148		229 074
TOTAL GENERAL	2 424 848	280 981	2 081 238		624 592
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		4 046	147		
financières					
exceptionnelles		276 935	2 081 090		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	274 002	-0	274 002
Autres créances clients	1 497 850	1 497 850	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	148 408	148 408	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	2 127 234	2 127 234	
Débiteurs divers	5 542	5 542	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	4 053 035	3 779 033	274 002
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	224	224		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	253 822	253 822		
Fournisseurs et comptes rattachés	920 368	920 368		
Personnel et comptes rattachés	6 000	6 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 237	9 237		
Impôts sur les bénéfices	17 324 628	17 324 628		
Taxe sur la valeur ajoutée	520 672	520 672		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	54 765	54 765		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 670 987	6 670 987		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	170 059	170 059		
TOTAL	25 930 761	25 930 761		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	6 110 645			

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 30 ans
Matériel de transport	Lineaire	4 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES Clients, factures à établir	1 164 000
SUR AUTRES CREANCES Intérêts à recevoir	11 167
SUR DISPONNIBILITES Intérêts à recevoir	657
Total	1 175 824

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS	
Intérêts à payer	224
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
Fourn, factures non parvenues	916 782
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
Provision CFE 2019	41
Provision Taxe foncière 2019	15 000
Provision FPC 2018	304
Provision FPC 2019	54
Provision Taxe d'Apprentissage 2018	376
Provision Taxe d'Apprentissage 2019	66
Provision TVTS 2019	1 037
Provision solde CVAE 2018	13 107
Provision solde CVAE 2019	23 000
SUR AUTRES DETTES	
Total	969 991

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location galerie 02-03/2019	147 340		
Charges galerie 02-03/2019	22 672		
Autres frais 02-03/2019	47		
Total	170 059		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances		1 083	
Emprunts et dettes financières diverses		560 342	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen
(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	9 360	274 464
Dont entreprises liées		1 083

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 761 260	740 613
Résultat exceptionnel (hors participation)	50 062 571	17 213 033
Résultat comptable (hors participation)	52 268 771	17 953 646

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- AREX	5 317 234	20.00	4 870 013
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits cessions immob. corp	51 500 000	
- Reprise sur amts dérogatoires	2 081 090	
Total	53 581 090	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	68	
- Val comptable cession immo. corp	3 241 516	
- Dotation amort dérogatoires	276 935	
Total	3 518 519	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 31/01/2019

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
taxes sur bureaux IDF	82 583
Total	82 583