

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00135

Numéro SIREN : 395 363 450

Nom ou dénomination : TRELIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2018 sous le numéro de dépôt 860

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PERIGUEUX

3 place Yves Guéna 24009 PERIGUEUX CEDEX
TEL: 05 53 45 60 00 10h-12h 14h-16h
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

TRELIDIS
la Feuilleraie
24750 Trélissac

V/REF :
N/REF : 94 B 135 / 2018-B-860

Le greffier du tribunal de commerce de Périgueux certifie qu'il a reçu le 11/04/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2017.

Concernant la société

TRELIDIS
Société par actions simplifiée
la Feuilleraie
24750 Trélissac

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-860 le 04/05/2018
R.C.S. PERIGUEUX 395 363 450 (94 B 135)

Fait à PERIGUEUX le 04/05/2018,
LE GREFFIER



1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Page 44

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2

Adresse de l'entreprise Avenue Michel Grandou

24750 TRELISSAC

Durée de l'exercice précédent* 1 2

Numéro SIRET* 3 9 5 3 6 3 4 5 0 0 0 0 1 0

Néant ☐ *

				Exercice N clos le.		N-1	
				13 10 3 2 0 1 7		13 10 3 2 0 1 6	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	138 768	1 252	752	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	6 789 819	6 789 819	5 939 819	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	304 898	304 898	304 898	
	Constructions	AP	AQ	4 777 244	1 604 237	3 173 007	2 692 049
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	6 396 826	4 261 562	2 135 264	2 543 198
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	5 454 813	3 168 090	2 286 723	2 299 251
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW	100 159	100 159	302 622	
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	7 551 883	7 551 883	7 479 881	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	587 587	587 587	599 654	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	35 707	35 707	35 707	
	Prêts	BF	BG	23 204	23 204	23 204	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	452 572	452 572	455 802	
	TOTAL (II)	BJ	BK	32 613 481	9 171 406	23 442 075	22 676 836
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	47 792	47 792	56 094	
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU	9 657 687	235 279	9 422 408	9 635 907
	Avances et acomptes versés sur commandes	BY	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 607 016	198 304	1 408 712	916 037
	Autres créances (3)	BZ	CA	8 432 959	8 432 959	6 829 521	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	1 018 894	1 018 894	1 018 894	
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	537 872	537 872	226 280	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	154 851	154 851	141 900	
	TOTAL (III)	CJ	CK	21 457 072	433 583	21 023 489	18 824 632
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	LA	54 070 552	9 604 988	44 465 564	41 501 468
	Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	0	13) Part à plus d'un an :	CR	
	Chasse de réserve de propriété : *						
	Immobilisations						
	Stocks :						
	Créances :						

* Des immobilisations financières sont mobilisées sur des titres financiers.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

A.C.T.E.

Certifié conforme

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

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 250.000.....)	DA	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 632 245	1 632 245
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	7 248 308	7 154 497
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 555 848	2 414 811
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	11 711 400	11 476 552
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	201 149	235 000
	Provisions pour charges	DQ	618 868	586 837
	TOTAL (III)	DR	820 017	821 837
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	16 335 714	13 547 528
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 757 085	2 240 704
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	8 106	8 612
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 469 683	8 973 986
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 823 417	3 825 718
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	83 692	185 623
	Autres dettes	EA	456 362	415 380
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	87	5 528
	TOTAL (IV)	EC	31 934 146	29 203 079
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	44 465 564	41 501 468
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	21 805 100	20 185 881
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 756 119	2 957 975

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTIS Informatique

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2017

Page 46

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS		Exercice N		Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA 101 341 318	FB	FC 101 341 318	101 648 940	
	Production vendue { biens* services* }	FD 7 422 197	FE	FF 7 422 197	7 759 858	
		FG 4 592 017	FH	FI 4 592 017	4 375 053	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ 113 355 532	FK	FL 113 355 532	113 783 851	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO 16 864	4 768	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP 1 015 818	1 213 904	
	Autres produits (1) (11)			FQ 23 197	16 950	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 114 411 410	115 019 473
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS 86 042 267	87 638 468	
	Variation de stock (marchandises)*			FT 330 091	(40 681)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU 348 706	372 001	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV 8 302	(8 459)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW 9 677 470	8 982 296	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX 1 595 782	1 511 830	
	Salaires et traitements*			FY 8 276 438	8 256 182	
	Charges sociales (10)			FZ 2 650 164	2 700 103	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		GA 1 607 844	1 535 401	
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC 433 583	551 090	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD 54 074	1 882		
	Autres charges (12)		GE 41 029	36 163		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 111 065 749	111 536 278
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG 3 345 661	3 483 195
Bénéfices et pertes	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ 45 788	45 185	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL 141 179	136 583	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP 186 967	181 768	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR 397 441	451 359	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU 397 441	451 359	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV (210 474)	(269 591)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW 3 135 187	3 213 605	

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2017

Page 47

Formulaire obligatoire (article 51 A)
du Code Général des Impôts

Désignation de l'entreprise : SAS TRELIDIS

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	425 189	562 742
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	425 189	562 742
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 399	22 892
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	36 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	45 399	22 892
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	379 790	539 850
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	737 060	606 406
Impôts sur les bénéfices * (X)		IK	222 068	732 238
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	115 023 566	115 763 983
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	112 467 718	113 349 172
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 555 848	2 414 811
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	108 635	93 109
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	14 436	30 281
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	408 833	369 801
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	3 721	4 687
REVENUS	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	REGULARISATION COMPTES DE TIERS		9 344	425 189
	PENALITES		55	
	VNC TITRES PARTICIPATION		36 000	
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Désignation de l'entreprise : **SAS TRELIDIS**

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Néant	
								Commutées à une évaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	6 074 965	KE		KF	853 622
CORPORELLES	Terrains					KG	304 898	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM	3 982 349	KN		KO	23 376
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	771 519
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	6 104 587	KT		KU	292 239
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	3 649 550	KW		KX	515 872
		Matériel de transport *				KY	195 025	KZ		LA	17 000
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 032 155	LC		LD	45 212
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LR	302 622	LI		LJ	98 658	
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	15 571 185	LO		LP	1 763 877	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
	Autres participations				8U	8 079 534	8V		8W	215 228	
	Autres titres immobilisés				1P	35 707	1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières				1T	479 006	1U		1V	1	
	TOTAL IV				LQ	8 594 248	LR		LS	215 229	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	30 240 398	0H		0J	2 832 728		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Régularisation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				à poste							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	C0	D0		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV	LW	6 928 587	IX	6 928 587		
CORPORELLES	Terrains			IP	LX	LY	304 898	LZ	304 898		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	4 005 725		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH	771 519		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	6 396 826	ML	6 396 826		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers		IU		MM	0	MN	4 165 422		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	212 025		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS		MT	1 077 367		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MY		MW			
	Immobilisations corporelles en cours			MY	301 122	MZ	(0)	NA	100 159		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE			
	TOTAL III			IV	301 122	NG	(0)	NH	17 033 941		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U		0W			
	Autres participations			10		0X	155 292	0Y	8 139 470		
	Autres titres immobilisés			11		2B	35 707	2D	35 707		
	Prêts et autres immobilisations financières			12		2E	3 231	2G	475 776		
	TOTAL IV			13		NJ	158 523	NK	8 650 953		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14	301 122	0K	158 523	0L	32 613 481	0M	32 613 481	

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

A.C.T.E.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUANTITATIS informatique

Ne pas reporter le montant des ventes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- 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 2016-07 relatif 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.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 471 118 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 471 118 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	471 118
Total	471 118

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 074 965		853 622
Terrains	304 898		
Constructions sur sol d'autrui	3 982 349		23 376
Installations générales agencements aménagements des constructions			771 519
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 104 587		292 239
Installations générales agencements aménagements divers	3 649 550		515 872
Matériel de transport	195 025		17 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032 155		45 212
Immobilisations corporelles en cours	302 622		98 658
TOTAL	15 571 185		1 763 877
Autres participations	8 079 534		215 228
Autres titres immobilisés	35 707		
Prêts, autres immobilisations financières	479 006		1
TOTAL	8 594 248		215 229
TOTAL GENERAL	30 240 398		2 832 728

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		6 928 587	6 928 587
Terrains			304 898	304 898
Constructions sur sol d'autrui			4 005 725	4 005 725
Installations générales agencements aménagements constr.			771 519	771 519
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 396 826	6 396 826
Installations générales agencements aménagements divers		0	4 165 422	4 165 422
Matériel de transport			212 025	212 025
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 077 367	1 077 367
Immobilisations corporelles en cours	301 122	-0	100 159	100 159
TOTAL	301 122	-0	17 033 941	17 033 941
Autres participations		155 292	8 139 470	8 139 470
Autres titres immobilisés			35 707	35 707
Prêts, autres immobilisations financières		3 231	475 776	475 776
TOTAL		158 523	8 650 953	8 650 953
TOTAL GENERAL	301 122	158 523	32 613 481	32 613 481

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	134 394	3 122		137 516
Constructions sur sol d'autrui	1 290 300	281 114		1 571 414
Installations générales agencements aménagements constr.		32 824		32 824
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 561 389	700 173		4 261 562
Installations générales agencements aménagements divers	1 817 177	420 442		2 237 619
Matériel de transport	62 010	42 518		104 528
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	698 291	127 652		825 943
TOTAL	7 429 167	1 604 722		9 033 889
TOTAL GENERAL	7 563 561	1 607 844		9 171 406

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 122				
Constructions sur sol d'autrui	281 114				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 824				
Instal.techniques matériel outillage indus.	700 173				
Instal.générales agenc.aménag.divers	420 442				
Matériel de transport	42 518				
Matériel de bureau informatique mobilier	127 652				
TOTAL	1 604 722				
TOTAL GENERAL	1 607 844				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	586 837	32 925	894		618 868
Autres provisions pour risques et charges	235 000	21 149	55 000		201 149
TOTAL	821 837	54 074	55 894		820 017

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	351 871	235 279	351 872		235 279
Sur comptes clients	199 219	198 304	199 219		198 304
TOTAL	551 090	433 583	551 091		433 583
TOTAL GENERAL	1 372 927	487 657	606 985		1 253 600
Dont dotations et reprises d'exploitation		487 657	606 984		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

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	587 587	0	587 587
Prêts	23 204	0	23 204
Autres immobilisations financières	452 572	-0	452 572
Clients douteux ou litigieux	236 843	236 843	
Autres créances clients	1 370 173	1 370 173	
Personnel et comptes rattachés	248	248	
Taxe sur la valeur ajoutée	316 017	316 017	
Groupe et associés	1 036 666	1 036 666	
Débiteurs divers	7 080 028	7 080 028	
Charges constatées d'avance	154 851	154 851	
TOTAL	11 258 189	10 194 826	1 063 363

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 756 119	4 756 119		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	11 579 594	2 121 204	7 299 371	2 159 019
Emprunts et dettes financières divers	859 358	188 703	670 655	
Fournisseurs et comptes rattachés	8 469 683	8 469 683		
Personnel et comptes rattachés	1 617 610	1 617 610		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	987 082	987 082		
Taxe sur la valeur ajoutée	175 064	175 064		
Autres impôts taxes et assimilés	1 043 661	1 043 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	83 692	83 692		
Groupe et associés	1 897 727	1 897 727		
Autres dettes	456 362	456 362		
Produits constatés d'avance	87	87		
TOTAL	31 926 039	21 796 994	7 970 026	2 159 019
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 950 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 949 256			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	140			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	0.5924	422 000			422 000

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC			4 268 572	4 268 572	
FDC LCD			1 372 000	1 372 000	
DROIT AU BAIL FLEURS	60 000			60 000	
MALI TECHNIQUE FUSION MIMES			135 496	135 496	
DROIT ENTREE ESPACE CULTUR	83 750			83 750	
DROIT ENTREE MOULIN MOUNARD	20 000			20 000	
FDC MARBOT	850 000			850 000	
Total	1 013 750		5 776 068	6 789 818	

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par la société, la durée d'utilisation des fonds commerciaux est non limitée. Ainsi, les fonds commerciaux ne font pas l'objet d'amortissement.

Par ailleurs, en l'absence d'amortissement, un test de dépréciation annuel est réalisé, conduisant s'il y a lieu à la comptabilisation d'une dépréciation.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat. Compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette approche donne des résultats proches de la méthode

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

"Premier entré, Premier sorti".

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de 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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	765 183
Autres créances	1 146 919
Disponibilités	88 114
Total	2 000 216

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 724
Emprunts et dettes financières diverses	17 942
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 742 976
Dettes fiscales et sociales	3 025 855
Total	4 826 497

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		154 851
Total		154 851
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		87
Total		87

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	
Participations	5 908 622		
Autres immobilisations financières	255 000		
Autres créances	6 477 040		
Emprunts et dettes financières diverses	1 897 587		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	11 476 552
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-1 899 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 577 552
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 577 552
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	-422 000
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	9 155 552
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	-422 000
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	-422 000

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes Marchandises	103 475 311
Ventes Prestations de services	2 458 024
Ventes de Produits finis	7 422 197
Total	113 355 532

Répartition par secteur géographique	Montant
Ventes France	113 355 532
Total	113 355 532

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	20	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	346	
Total	380	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	397 441	186 967
Dont entreprises liées	14 436	108 635

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 135 186	95 471
Résultat exceptionnel (hors participation)	379 790	126 596
Résultat comptable (hors participation)	3 514 975	222 067

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 28 250 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 28 250 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		11 568 868
Nantissement Fonds de commerce	8 316 148	
Caution emprunt filiale	3 252 720	
Total (1)		11 568 868
(1) Dont concernant les filiales		3 252 720

Dans le cadre de sa participation au Mouvement E. LECLERC, la société a donné sa garantie auprès de divers établissements de crédit pour des engagements souscrits par d'autres centres E. LECLERC.

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au Mouvement E. LECLERC, la société a elle-même bénéficié de la garantie d'autres centres E. LECLERC pour ses propres engagements financiers.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice pour 618 868 €.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	366 610
- Organic	32 473
- Tascom	142 746
Autres :	
- Effort Construction	8 039
Total des allègements	549 868

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FCF FINANCES	SAS	17 000	TRELISSAC (24750)

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			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SPHINX VOYAGES	102 282	100.00	32 280
- SAS 96	2 308 908	100.00	188 023
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ATMOSPHERE	-1 332 958	10.00	-275 765
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Bons de réduction Fournisseurs	248 551	
- Annulation dettes anciennes et régularis	176 638	
Total	425 189	
Charges exceptionnelles		
- VNC Titres de participation -Liquidation	36 000	
- Pénalités	56	
- Régularisation comptes de tiers	9 344	
Total	45 400	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnités Assurance	2 540
Remboursement Formation	19 645
Refacturation Prestations	310 709
Avantages Nature et autres liés au Personnel	75 939
Total	408 833

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017, s'élevant à la somme de 2.555.848 euros, de la façon suivante :

- aux associés à titre de dividendes, la somme de : 1.899.000 euros
- au poste « autres réserves », le reliquat, soit la somme de : 656.848 euros

L'assemblée générale prend acte que :

- le dividende à répartir est ainsi fixé 4,50 euros par action ;
- le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} octobre 2017 ;
- suite à l'adoption de la loi de finances pour 2013, les dividendes perçus sont éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts et sont assujettis, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du même Code, dont le taux est de 21%.

Rappel des dividendes distribués :

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

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/03/2016	16,50 €	/	2.320.983,50 €
31/03/2015	16,20 €	/	2.278.783,80 €
31/03/2014	16,20 €		2.278.783,80 €

- ADOPTION -

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28 septembre 2017.

Certifié conforme



TRELIDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 250 000 €

**Siège Social : La Feuilleraie
24750 TRELISSAC**

RCS PERIGUEUX : 395 363 450



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

Exercice clos le 31 mars 2017
SAS TRELIDIS
Ce rapport contient 3 pages et 15 pages annexées

SOCIETE TRELIDIS RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
--

Aux Associés,

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 mars 2017** sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la **Société TRELIDIS** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués par votre société et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Notamment, dans le cadre de nos contrôles nous n'avons pas relevé d'indice laissant supposer une perte de valeur sur les titres de participations et le fonds commercial. La note en page 36 de l'annexe expose les principes de comptabilisation du fonds de commerce de la société TRELIDIS et justifie l'absence d'amortissement des éléments incorporels.

Sur la base des contrôles effectués, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause les estimations et principes appliqués.

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 Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.



Fait à Bordeaux, le 20 septembre 2017

Le Commissaire aux Comptes - GFA AQUITAINE représentée par

Jean-Michel PELLE
Commissaire aux comptes
Expert-comptable
Expert judiciaire

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2017 12			Exercice N-1 31/03/2016 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	138 768	137 516	1 252	752	500	66.43
	Fonds commercial (1)	6 789 819		6 789 819	5 939 819	850 000	14.31
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	304 898		304 898	304 898		
	Constructions	4 777 244	1 604 237	3 173 007	2 692 049	480 958	17.87
	Installations techniques, matériel et outillage	6 396 826	4 261 562	2 135 264	2 543 198	-407 933	-16.04
	Autres immobilisations corporelles	5 454 813	3 168 090	2 286 723	2 299 251	-12 528	-0.54
	Immobilisations en cours	100 159		100 159	302 622	-202 464	-66.90
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 551 883		7 551 883	7 479 881	72 003	0.96
	Créances rattachées à des participations	587 587		587 587	599 654	-12 067	-2.01
	Autres titres immobilisés	35 707		35 707	35 707		
	Prêts	23 204		23 204	23 204		
	Autres immobilisations financières	452 572		452 572	455 802	-3 230	-0.71
	Total II	32 613 481	9 171 406	23 442 075	22 676 836	765 239	3.37
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	47 792		47 792	56 094	-8 302	-14.80
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	9 657 687	235 279	9 422 408	9 635 907	-213 498	-2.22
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 607 016	198 304	1 408 712	916 037	492 675	53.78
	Autres créances	8 432 959		8 432 959	6 829 521	1 603 438	23.48
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 018 894		1 018 894	1 018 894		
	Disponibilités	537 872		537 872	226 280	311 592	137.70
	Charges constatées d'avance (3)	154 851		154 851	141 900	12 952	9.13
	Total III	21 457 072	433 583	21 023 489	18 824 632	2 198 857	11.68
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		54 070 552	9 604 988	44 465 564	41 501 468	2 964 096	7.14

(1) Dont droit au bail 163 750
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2017 12	Exercice N-1 31/03/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 250 000)	250 000	250 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 632 245	1 632 245		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	25 000	25 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 248 308	7 154 497	93 811	1.31
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 555 848	2 414 811	141 038	5.84
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	11 711 400	11 476 552	234 848	2.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques	201 149	235 000	-33 851	-14.40
	Provisions pour charges	618 868	586 837	32 031	5.46
	Total III	820 017	821 837	-1 820	-0.22
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	11 579 594	10 583 876	995 719	9.41
	Concours bancaires courants	4 756 119	2 963 652	1 792 467	60.48
	Emprunts et dettes financières diverses	2 757 085	2 240 704	516 381	23.05
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 106	8 612	-506	-5.88
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 469 683	8 973 986	-504 303	-5.62
	Dettes fiscales et sociales	3 823 417	3 825 718	-2 301	-0.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	83 692	185 623	-101 931	-54.91
	Autres dettes	456 362	415 380	40 982	9.87
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	87	5 528	-5 441	-98.43
	Total IV	31 934 146	29 203 079	2 731 067	9.35
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	44 465 564	41 501 468	2 964 096	7.14

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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

21 805 100 20 185 881

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2017 12			Exercice N-1 31/03/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	101 341 318		101 341 318	101 648 940		-307 622	-0.30
Production vendue de biens	7 422 197		7 422 197	7 759 858		-337 661	-4.35
Production vendue de services	4 592 017		4 592 017	4 375 053		216 964	4.96
Chiffre d'affaires NET	113 355 532		113 355 532	113 783 851		-428 319	-0.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			16 864	4 768		12 096	253.66
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 015 818	1 213 904		-198 086	-16.32
Autres produits			23 197	16 950		6 247	36.85
Total des Produits d'exploitation (I)			114 411 410	115 019 473		-608 063	-0.53
Charges d'exploitation (2)							
Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes							
Achats de marchandises			86 042 267	87 638 468		-1 596 201	-1.82
Variation de stock (marchandises)			330 091	-40 681		370 771	911.42
Achats de matières premières et autres approvisionnements			348 706	372 001		-23 296	-6.26
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			8 302	-8 459		16 761	198.14
Autres achats et charges externes *			9 677 470	8 982 296		695 174	7.74
Impôts, taxes et versements assimilés			1 595 782	1 511 830		83 952	5.55
Salaires et traitements			8 276 438	8 256 182		20 256	0.25
Charges sociales			2 650 164	2 700 103		-49 938	-1.85
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 607 844	1 535 401		72 443	4.72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			433 583	551 090		-117 508	-21.32
Dotations aux provisions			54 074	1 882		52 192	NS
Autres charges			41 029	36 163		4 866	13.45
Total des Charges d'exploitation (II)			111 065 749	111 536 278		-470 528	-0.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 345 661	3 483 195		-137 535	-3.95
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	
	31/03/2017	31/03/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	45 788	45 135	603	1.33
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	141 179	136 583	4 596	3.36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	186 967	181 768	5 199	2.86
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	397 441	451 359	-53 918	-11.95
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	397 441	451 359	-53 918	-11.95
2. Résultat financier (V-VI)	-210 474	-269 591	59 116	21.93
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 135 187	3 213 605	-78 418	-2.44
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	425 189	562 742	-137 553	-24.44
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	425 189	562 742	-137 553	-24.44
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 399	22 892	-13 492	-58.94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	36 000		36 000	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	45 399	22 892	22 508	98.32
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	379 790	539 850	-160 060	-29.65
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	737 060	606 406	130 654	21.55
Impôts sur les bénéfices (X)	222 068	732 238	-510 170	-69.67
Total des produits (I+III+V+VII)	115 023 566	115 763 983	-740 417	-0.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	112 467 718	113 349 172	-881 455	-0.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 555 848	2 414 811	141 038	5.84

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

108 635

14 436

A.C.T.E.

93 109

30 281

En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I-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 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 471 118 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 471 118 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	471 118
Total	471 118

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 074 965		853 622
TOTAL			
Terrains	304 898		
Constructions sur sol d'autrui	3 982 349		23 376
Installations générales agencements aménagements des constructions			771 519
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 104 587		292 239
Installations générales agencements aménagements divers	3 649 550		515 872
Matériel de transport	195 025		17 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032 155		45 212
Immobilisations corporelles en cours	302 622		98 658
TOTAL	15 571 185		1 763 877
Autres participations	8 079 534		215 228
Autres titres immobilisés	35 707		
Prêts, autres immobilisations financières	479 006		1
TOTAL	8 594 248		215 229
TOTAL GENERAL	30 240 398		2 832 728

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 928 587	6 928 587
TOTAL				
Terrains			304 898	304 898
Constructions sur sol d'autrui			4 005 725	4 005 725
Installations générales agencements aménagements constr.			771 519	771 519
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 396 826	6 396 826
Installations générales agencements aménagements divers		0	4 165 422	4 165 422
Matériel de transport			212 025	212 025
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 077 367	1 077 367
Immobilisations corporelles en cours	301 122	-0	100 159	100 159
TOTAL	301 122	-0	17 033 941	17 033 941
Autres participations		155 292	8 139 470	8 139 470
Autres titres immobilisés			35 707	35 707
Prêts, autres immobilisations financières		3 231	475 776	475 776
TOTAL		158 523	8 650 953	8 650 953
TOTAL GENERAL	301 122	158 523	32 613 481	32 613 481

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	134 394	3 122		137 516
Constructions sur sol d'autrui	1 290 300	281 114		1 571 414
Installations générales agencements aménagements constr.		32 824		32 824
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 561 389	700 173		4 261 562
Installations générales agencements aménagements divers	1 817 177	420 442		2 237 619
Matériel de transport	62 010	42 518		104 528
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	698 291	127 652		825 943
TOTAL	7 429 167	1 604 722		9 033 889
TOTAL GENERAL	7 563 561	1 607 844		9 171 406

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 122				
Constructions sur sol d'autrui	281 114				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 824				
Instal.techniques matériel outillage indus.	700 173				
Instal.générales agenc.aménag.divers	420 442				
Matériel de transport	42 518				
Matériel de bureau informatique mobilier	127 652				
TOTAL	1 604 722				
TOTAL GENERAL	1 607 844				

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	586 837	32 925	894		618 868
Autres provisions pour risques et charges	235 000	21 149	55 000		201 149
TOTAL	821 837	54 074	55 894		820 017

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	351 871	235 279	351 872		235 279
Sur comptes clients	199 219	198 304	199 219		198 304
TOTAL	551 090	433 583	551 091		433 583
TOTAL GENERAL	1 372 927	487 657	606 985		1 253 600
Dont dotations et reprises d'exploitation		487 657	606 984		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

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	587 587	0	587 587
Prêts	23 204	0	23 204
Autres immobilisations financières	452 572	-0	452 572
Clients douteux ou litigieux	236 843	236 843	
Autres créances clients	1 370 173	1 370 173	
Personnel et comptes rattachés	248	248	
Taxe sur la valeur ajoutée	316 017	316 017	
Groupe et associés	1 036 666	1 036 666	
Débiteurs divers	7 080 028	7 080 028	
Charges constatées d'avance	154 851	154 851	
TOTAL	11 258 189	10 194 826	1 063 363

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 756 119	4 756 119		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	11 579 594	2 121 204	7 299 371	2 159 019
Emprunts et dettes financières divers	859 358	188 703	670 655	
Fournisseurs et comptes rattachés	8 469 683	8 469 683		
Personnel et comptes rattachés	1 617 610	1 617 610		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	987 082	987 082		
Taxe sur la valeur ajoutée	175 064	175 064		
Autres impôts taxes et assimilés	1 043 661	1 043 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	83 692	83 692		
Groupe et associés	1 897 727	1 897 727		
Autres dettes	456 362	456 362		
Produits constatés d'avance	87	87		
TOTAL	31 926 039	21 796 994	7 970 026	2 159 019
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 950 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 949 256			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	140			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	0.5924	422 000			422 000

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	
FDC			4 268 572	
FDC LCD			1 372 000	
DROIT AU BAIL FLEURS	60 000			
MALI TECHNIQUE FUSION MIMES			135 496	
DROIT ENTREE ESPACE CULTUR	83 750			
DROIT ENTREE MOULIN MOUNARD	20 000			
FDC MARBOT	850 000			
Total	1 013 750		5 776 068	

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par la société, la durée d'utilisation des fonds commerciaux est non limitée. Ainsi, les fonds commerciaux ne font pas l'objet d'amortissement.

Par ailleurs, en l'absence d'amortissement, un test de dépréciation annuel est réalisé, conduisant s'il y a lieu à la comptabilisation d'une dépréciation.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporellesDocuments soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat. Compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette approche donne des résultats proches de la méthode

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

"Premier entré, Premier sorti".

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2.6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de 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)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	765 183
Autres créances	1 146 919
Disponibilités	88 114
Total	2 000 216

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 724
Emprunts et dettes financières diverses	17 942
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 742 976
Dettes fiscales et sociales	3 025 855
Total	4 826 497

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		154 851
Total		154 851
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		87
Total		87

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	
Participations	5 908 622		
Autres immobilisations financières	255 000		
Autres créances	6 477 040		
Emprunts et dettes financières diverses	1 897 587		

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	11 476 552
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-1 899 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 577 552
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 577 552
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	-422 000
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	9 155 552
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	-422 000
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	-422 000

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2-14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes Marchandises	103 475 311
Ventes Prestations de services	2 458 024
Ventes de Produits finis	7 422 197
Total	113 355 532

Répartition par secteur géographique	Montant
Ventes France	113 355 532
Total	113 355 532

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	20	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	346	
Total	380	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	397 441	186 967
Dont entreprises liées	14 436	108 635

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 135 186	95 471
Résultat exceptionnel (hors participation)	379 790	126 596
Résultat comptable (hors participation)	3 514 975	222 067

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 28 250 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 28 250 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		11 568 868
Nantissement Fonds de commerce	8 316 148	
Cauton emprunt filiale	3 252 720	
Total (1)		11 568 868
(1) Dont concernant les filiales		3 252 720

Dans le cadre de sa participation au Mouvement E. LECLERC, la société a donné sa garantie auprès de divers établissements de crédit pour des engagements souscrits par d'autres centres E. LECLERC.

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au Mouvement E. LECLERC, la société a elle-même bénéficié de la garantie d'autres centres E. LECLERC pour ses propres engagements financiers.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice pour 618 868 €.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	366 610
- Organic	32 473
- Tascom	142 746
Autres :	
- Effort Construction	8 039
Total des allègements	549 868

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FCF FINANCES	SAS	17 000	TRELISSAC (24750)

Liste des filiales et participations

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

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SPHINX VOYAGES	102 282	100.00	32 280
- SAS 96	2 308 908	100.00	188 023
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ATMOSPHERE	-1 332 958	10.00	-275 765
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Bons de réduction Fournisseurs	248 551	
- Annulation dettes anciennes et régularis	176 638	
Total	425 189	
Charges exceptionnelles		
- VNC Titres de participation -Liquidation	36 000	
- Pénalités	56	
- Régularisation comptes de tiers	9 344	
Total	45 400	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnités Assurance	2 540
Remboursement Formation	19 645
Refacturation Prestations	310 709
Avantages Nature et autres liés au Personnel	75 939
Total	408 833

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes