



RCS : TOURS

Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00387

Numéro SIREN : 448 596 718

Nom ou dénomination : RESTAUVAL

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2017 sous le numéro de dépôt 3744

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

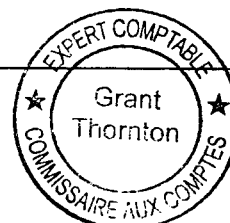
		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	32 478	29 907	2 571	8 159
	Fonds commercial (1)	211 187		211 187	182 187
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	694 015	450 716	243 299	173 242
	Autres immobilisations corporelles	372 876	216 135	156 741	151 892
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	425 780		425 780	425 780
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 892		11 892	8 154
	TOTAL (II)	1 748 243	696 758	1 051 485	949 429
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	68 822		68 822	62 131
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	258 140		258 140	250 413
	Avances et Acomptes versés sur commandes				2 333
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 667 438		2 667 438	2 229 429
	Autres créances	686 611		686 611	549 099
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	655 244		655 244	567 632
	Charges constatées d'avance	34 426		34 426	25 735
	TOTAL (III)	4 370 681		4 370 681	3 686 772
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 118 923	696 758	5 422 165	4 636 201

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

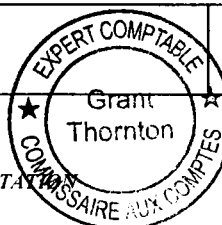
8 154



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	420 000	420 000
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	759 684	503 930
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	615 208	595 753
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 805 891	1 530 684
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	504 971	564 429
	Emprunts et dettes financières divers	26 964	15 677
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 161 802	1 026 021
	Dettes fiscales et sociales	1 819 775	1 443 369
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 000	
	Autres dettes	72 763	56 022
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 616 274	3 105 518
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 422 165	4 636 201
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	615 207,78	595 753,46
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 317 864	2 772 892
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 703	1 681



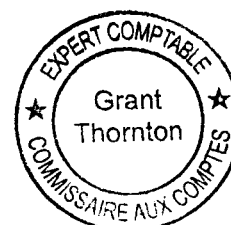
Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	13 515 980		13 515 980	12 392 911
	Production vendue (Biens)	696		696	
	Production vendue (Services et Travaux)	3 453 320		3 453 320	2 827 097
	Montant net du chiffre d'affaires	16 969 995		16 969 995	15 220 007
	Production stockée				
	Production immobilisée			176 111	164 176
	Subventions d'exploitation			56 208	30 874
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			76 421	122 864
	Autres produits			2 232	2 320
	Total des produits d'exploitation (1)			17 280 967	15 540 242
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			6 851 208	6 198 649
	Variation de stock			(7 728)	(34 077)
	Achats de matières et autres approvisionnements			259 138	225 820
	Variation de stock			(6 691)	(1 396)
	Autres achats et charges externes			1 449 860	1 176 597
	Impôts, taxes et versements assimilés			273 831	244 179
	Salaires et traitements			6 025 551	5 478 020
	Charges sociales du personnel			1 701 462	1 466 171
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			159 912	121 099
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				7 038
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16 788	5 076
	Total des charges d'exploitation (2)			16 723 333	14 887 175
RESULTAT D'EXPLOITATION				557 635	653 066



Compte de Résultat 2/2

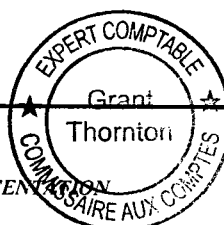
Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

RESULTAT D'EXPLOITATION		557 635	653 066
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	144 489	41 803
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 185	2 632
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		146 674	44 435
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 691	13 600
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 691	13 600
RESULTAT FINANCIER		137 983	30 836
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		695 618	683 902
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 000	2
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 000	2
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 871	336
	Sur opérations en capital	1 000	4 382
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 267
	Total des charges exceptionnelles	2 871	7 985
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 871)	(7 984)
PARTICIPATION DES SALAIRES		21 355	23 718
IMPOTS SUR LES BENEFICES		57 184	56 447
TOTAL DES PRODUITS		17 428 641	15 584 679
TOTAL DES CHARGES		16 813 433	14 988 926
RESULTAT DE L'EXERCICE		615 208	595 753

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

146 647
6743 610
67

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 422 165** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 428 641** euros et un total **charges** de **16 813 433** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **615 208** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**. Il a une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait significatif est à signaler au titre de l'exercice social.

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes :

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

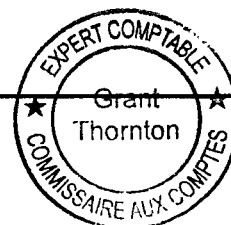
Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999,
- la loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- les règlements comptables :
 - * 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - * 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - * 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évolution des actifs.

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

Changement de méthodes



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Aucun changement dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.
Aucun changement de méthode d'évaluation est intervenu par rapport au précédent exercice.
Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Provisions pour risques et charges

Aucune provision pour risques et charges a été constatée sur l'exercice social.

Immobilisations

** Immobilisations incorporelles*

Les immobilisations incorporelles correspondent :

- à des licences informatiques amorties sur 12 mois et dépôt de marques,
- au mali technique de confusion de patrimoine du 31/10/2008 avec la Société RESTAUVAL CENTRE affecté, conformément au règlement n° 2004-01 du CRC, au poste "fonds de commerce" pour un montant de 83 282, 32 € .
- au mali technique de confusion de patrimoine du 30/11/2014 avec la Société RESTAUVAL DE SEINE affecté, conformément au règlement n° 2004-01 du CRC, au poste "fonds de commerce" pour un montant de 98 905,05 € .

** Immobilisations corporelles*

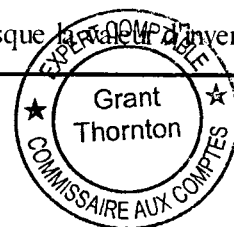
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- | | |
|--|---|
| - Concessions, brevets, licences | Linéaire 1 à 3 ans |
| - Matériel et outillage | Linéaire entre 2 ans et 8 ans |
| - Installations et agencements divers | Linéaire entre 5 ans et 10 ans |
| - Matériel de transport | Linéaire entre 3 ans et 5 ans |
| - Matériel, mob. de bureau et informatique | Linéaire ou dégressif entre 2 ans et 10 ans |

Participations, autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur nette d'inventaire



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

La seule participation détenue par notre société est mentionnée au tableau "filiales et participations".

Stocks denrées et consommables

Les stocks de produits alimentaires et de consommables ont été évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code du commerce

Le montant des honoraires de l'audit légal du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 250 hors taxes.

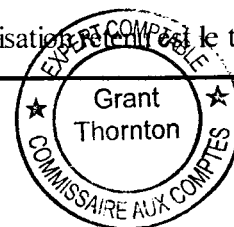
Engagements en matière de retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans en tenant compte des paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut cadre /non cadre et salaire brut annuel) et du taux de probabilité de versement de l'indemnité calculé en fonction :

1. de la probabilité pour chaque salarié d'atteindre l'âge de 62 ans sous contrat Restauval en regard de l'art. L.1224-1 et ses développements conventionnels liés aux changements de prestataires ;
2. d'un taux de départ de l'entreprise évalué à 5.35 % ;
3. de la probabilité de survie donnée par la table de mortalité 2012-2014

Le taux de progression retenu des salaires est de 0.50 % l'an. Le taux d'actualisation est le taux



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

moyen de rendement des obligations des sociétés privés du second semestre 2016 (TMOP 2ème semestre 2016 : 0.63 %).

La société a souscrit un contrat Indemnié Fin de carrière (IFC) au cours de l'exercice social et a effectué un versement de 50 000 €.

Autres informations

* Option intégration fiscale

La SAS RESTAUVAL, filiale de la SARL HOLDING RESTAUVAL, a opté pour le régime de fiscalité de groupe prévu aux articles 223A et suivants du code général des Impôts avec effet à compter de l'exercice social ouvert le 1er janvier 2012 pour une durée de cinq exercices tacitement renouvelable.

Les charges d'impôt sont supportées par la SAS RESTAUVAL comme en l'absence d'option pour le régime d'intégration fiscale.

* CICE - Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Notre société est bénéficiaire du dispositif CICE qui a été institué par la Loi de Finances rectificative du 29 décembre 2012 à compter du 1er janvier 2013. Le CICE porte sur l'ensemble des rémunérations versées aux salariés au cours de l'année civile qui n'excèdent pas 2,5 fois le SMIC calculé sur la base de la durée légale de travail, augmentée la cas échéant des heures complémentaires ou supplémentaires de travail. Le taux du crédit d'impôt est fixé à 6 % depuis de 2014.

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

Ledit crédit ne constitue pas un produit imposable à l'Impôt sur les Sociétés et à la CVAE.

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

Ce Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi est affecté au financement :

- des investissements nécessaires dans le cadre d'ouverture de nouveaux sites ou de renouvellement de marchés,
- du besoin en fonds de roulement dans le cadre de nos objectifs commerciaux de développement de

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

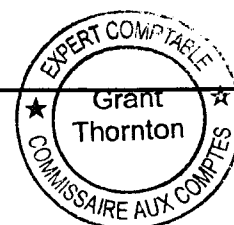
Etat exprimé en euros

l'activité sociale sur le prochain exercice,

- de la formation et de la création de postes pour poursuivre la structuration de l'entreprise au regard des objectifs de développement par croissance interne voire externe pour prendre de nouvelles parts de marché dans certaines régions où la Société RESTAUVAL n'est pas présente à ce jour.

La prise en compte du CICE impacte les états financiers du 31/12/2016 par la matérialisation d'un crédit d'impôt s'élevant à 360 863 €.

La Société ne peut bénéficier du remboursement immédiat de la créance CICE, après imputation du solde d'Impôt Société 2016, qui est réservé aux entreprises pouvant recevoir la qualification de PME au sens communautaire, le Groupe RESTAUVAL employant plus de 250 salariés pour deux exercices consécutifs (2015 et 2016).

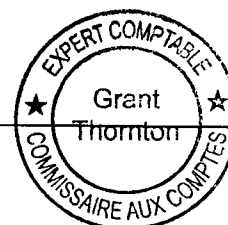


ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	208 265		35 400			243 665
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	208 265		35 400			243 665
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	532 789		161 226			694 015
	Instal., agencement, aménagement divers	35 741					35 741
	Matériel de transport	170 801		35 382		1 000	205 183
	Matériel de bureau, mobilier	104 730		27 221			131 952
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		844 061		223 829		1 000	1 066 890
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	425 780					425 780
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	8 154		3 738			11 892
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	433 949		3 738			437 687
TOTAL		1 486 275		262 967		1 000	1 748 243

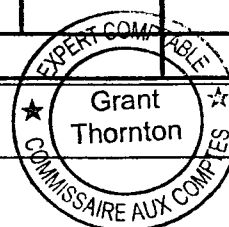


ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	17 919	11 988		29 907
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 919	11 988		29 907
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	359 547	91 169		450 716
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 229	3 999		20 228
	Matériel de transport	77 510	37 004		114 514
	Matériel de bureau, mobilier	65 642	15 751		81 393
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	518 927	147 924		666 851
TOTAL		536 846	159 912		696 758

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 892		11 892
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 667 438	2 667 438	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 862	1 862	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	638	638	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	84 230	84 230	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	36 243	36 243	
	Groupe et associés (2)	462 935	462 935	
	Débiteurs divers	100 702	100 702	
	Charges constatées d'avances	34 426	34 426	
TOTAL DES CREANCES		3 400 366	3 388 474	11 892
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 703	1 703		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	503 268	204 858	298 410	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	23 616	23 616		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 161 802	1 161 802		
	Personnel et comptes rattachés	840 036	840 036		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	665 255	665 255		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	293 617	293 617		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 867	20 867		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 000	30 000		
	Groupe et associés (2)	3 348	3 348		
	Autres dettes	72 763	72 763		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 616 274	3 317 864	298 410	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		188 350			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		247 772			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER						
	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnités de fin de carrière :				
Souscription par la SAS RESTAUVAL d'un contrat d'indemnité de fin de carrière dont le fonds s'élève à 50 000 € pour un passif social évalué à 90 420 € au 31/12/201				
Engagement de retraite non couvert par le contrat IFC au 31/12/2016 :			40 420	
			40 420	
Autres engagements				
Locations de longue durée véhicules et autres équipements			41 158	
Nantissement des comptes bancaires Crédit Mutuel en garantie des emprunts			503 206	
			544 364	
Total des engagements financiers (1)			584 784	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

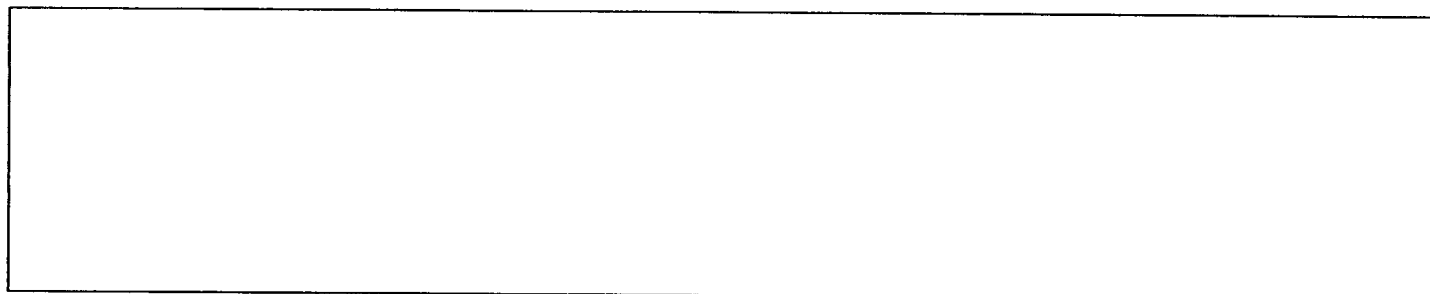
Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		125,00	80,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		125,00	80,0000	10 000,00

Aux termes d'une Assemblée Générale Extraordinaire en date du 16 mai 2011, le capital social a été porté de 8 000 € à 10 000 € par l'émission de 25 parts nouvelles de 80 € de nominal et émission d'une prime d'apport de 420 000 € en rémunération d'apport de titres de la Société "RESTAUVAL OUEST".

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
	Professions intermédiaires		85	
	Employés		148	
	Ouvriers			
	TOTAL		240	



ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL RESTAUVAL OUEST 44 Avenue Albert Einstein 72000 LE MANS N° SIRET : 47917522600444			260 263	100,00	126 621
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		260 362
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	139 470	139 470
Autres créances <i>FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR</i> <i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>INTERETS A RECEV. S./ C/C</i>	82 491 36 243 2 158	120 892

MISSION DE PRESENTATION



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

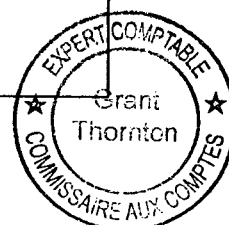
31/12/2016

Total des Charges à payer		1 084 538
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 764
INTERETS COURUS NON ECHUS	61	
INTERETS BANCAIRES A PAYER	1 703	
Emprunts et dettes financières divers		67
INTERETS A PAYER S./C/C	67	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		298 259
FACT. NON PARV. MAT. & APPR.	148 626	
FACT. NON PARV. FLUIDES	56 547	
FACT. NON PARV. SS-TRAITANCE	256	
FACT. NON PARV. LOC. MOB.	4 360	
FACT. NON PARV. ENTRETIEN MAT.	2 378	
FACT. NON PARV. HONORAIRES	15 588	
FACT. NON PARV. FRAIS ACTES	1 020	
FACT. NON PARV. PRESTINTRA-Gpe	60 480	
FACT. NON PARV. TELEPHONE	501	
FACT. NON PARV. FRAIS POSTAUX	1 481	
FACT. NON PARV. SERVICES BANC.	75	
FACT. NON PARV. ASSURANCES	2 025	
FACT. NON PARV. MED. DU TRAV.	1 241	
FACT. NON PARV. COTISATIONS	1 030	
FACT. NON PARV. FRAIS DEPLCT	1 288	
FACT. NON PARV. PERSONNEL EXT.	1 363	
Dettes fiscales et sociales		753 698
PERS - CONGES A PAYER	416 514	
DETTES / PART.SAL. RESULTAT	19 647	
ORG SOCIAUX, CHARGES A PAYER	100	
URSSAF & ORG.SX - COT. A PAYER	5 979	
CAP CH. SOC. / PROV. CP	138 337	
CAP S./ TAXE APPRENTISSAGE	42 986	
CAP S./ FORM.CONTINUE	80 022	
CAP S./ EFFORT CONSTRUCTION	29 247	
ETAT - CH. A PAYER	269	
ETAT - CHARGE A PAYER - CVAE	11 538	
ETAT - CHARGES A PAYER TVTS	189	
CHARGES FISC.- CONGES A PAYER	8 872	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		30 000
FNP FRS IMMOBILISATIONS	30 000	
Autres dettes		750
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	750	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			34 426
MAINTENANCE		11 447	
ABONNEMENT TELEPHONE		1 111	
ENTRETIEN LINGE		11 593	
LOCATIONS MOBILIERES		5 169	
DOCUMENTATION		1 579	
MEDECINE DU TRAVAIL		160	
CHARGES LOCATIVES		567	
COTISATIONS PROFESSIONNELLES		540	
MARCHANDISES NON LIVREES		454	
FORMATION PROFESSIONNELLE		1 390	
LOCATION MATERIEL		417	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			34 426



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

RESTAUVAL

Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 €
8 rue des Internautes,
ZA de Chatenay IV
37210 Rochecorbon

Exercice clos le 31 décembre 2016

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Paris
RCS Paris B 632 013 843
27, rue James Watt
BP 90 621
37 206 Tours cedex 3 – France

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société **RESTAUVAL**

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'associé unique,

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

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

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

1 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.

2 Justification des appréciations

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

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.

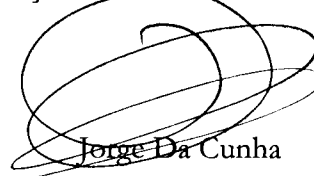
3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Tours, le 2 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Jorge Da Cunha
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

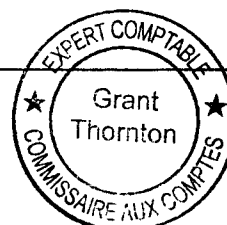
		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	32 478	29 907	2 571	8 159
	Fonds commercial (1)	211 187		211 187	182 187
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	694 015	450 716	243 299	173 242
	Autres immobilisations corporelles	372 876	216 135	156 741	151 892
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	425 780		425 780	425 780
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	~~Prête~~				
	Autres immobilisations financières	11 892		11 892	8 154
	TOTAL (II)	1 748 243	696 758	1 051 485	949 429
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	68 822		68 822	62 131
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	258 140		258 140	250 413
	Avances et Acomptes versés sur commandes				2 333
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 667 438		2 667 438	2 229 429
	Autres créances	686 611		686 611	549 099
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	655 244		655 244	567 632
	Charges constatées d'avance	34 426		34 426	25 735
	TOTAL (III)	4 370 681		4 370 681	3 686 772
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 118 923	696 758	5 422 165	4 636 201

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

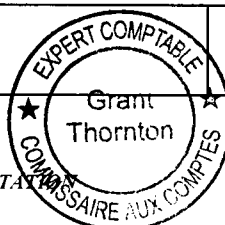
8 154



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	420 000	420 000
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	759 684	503 930
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	615 208	595 753
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 805 891	1 530 684
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	504 971	564 429
	Emprunts et dettes financières divers	26 964	15 677
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 161 802	1 026 021
	Dettes fiscales et sociales	1 819 775	1 443 369
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 000	
	Autres dettes	72 763	56 022
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 616 274	3 105 518
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 422 165	4 636 201
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	615 207,78	595 753,46
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 317 864	2 772 892
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 703	1 681



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

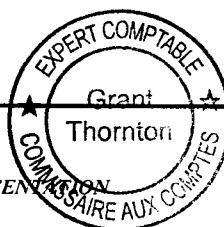
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	13 515 980		13 515 980	12 392 911
	Production vendue (Biens)	696		696	
	Production vendue (Services et Travaux)	3 453 320		3 453 320	2 827 097
	Montant net du chiffre d'affaires	16 969 995		16 969 995	15 220 007
	Production stockée				
	Production immobilisée			176 111	164 176
	Subventions d'exploitation			56 208	30 874
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			76 421	122 864
	Autres produits			2 232	2 320
	Total des produits d'exploitation (1)			17 280 967	15 540 242
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			6 851 208	6 198 649
	Variation de stock			(7 728)	(34 077)
	Achats de matières et autres approvisionnements			259 138	225 820
	Variation de stock			(6 691)	(1 396)
	Autres achats et charges externes			1 449 860	1 176 597
	Impôts, taxes et versements assimilés			273 831	244 179
	Salaires et traitements			6 025 551	5 478 020
	Charges sociales du personnel			1 701 462	1 466 171
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			159 912	121 099
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				7 038
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16 788	5 076
	Total des charges d'exploitation (2)			16 723 333	14 887 175
RESULTAT D'EXPLOITATION				557 635	653 066



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
RESULTAT D'EXPLOITATION		557 635	653 066
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	144 489	41 803
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 185	2 632
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		146 674	44 435
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 691	13 600
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 691	13 600
RESULTAT FINANCIER		137 983	30 836
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		695 618	683 902
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 000	2
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 000	2
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 871	336
	Sur opérations en capital	1 000	4 382
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 267
	Total des charges exceptionnelles	2 871	7 985
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 871)	(7 984)
PARTICIPATION DES SALAIRES		21 355	23 718
IMPOTS SUR LES BENEFICES		57 184	56 447
TOTAL DES PRODUITS		17 428 641	15 584 679
TOTAL DES CHARGES		16 813 433	14 988 926
RESULTAT DE L'EXERCICE		615 208	595 753
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			
		146 647	43 610
		67	67



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 422 165** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 428 641** euros et un total **charges** de **16 813 433** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **615 208** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**. Il a une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait significatif est à signaler au titre de l'exercice social.

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes :

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

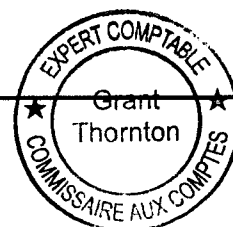
Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999,
- la loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- les règlements comptables :
 - * 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - * 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - * 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évolution des actifs.

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

Changement de méthodes



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Aucun changement dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.
Aucun changement de méthode d'évaluation est intervenu par rapport au précédent exercice.
Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Provisions pour risques et charges

Aucune provision pour risques et charges a été constatée sur l'exercice social.

Immobilisations

** Immobilisations incorporelles*

Les immobilisations incorporelles correspondent :

- à des licences informatiques amorties sur 12 mois et dépôt de marques,
- au mali technique de confusion de patrimoine du 31/10/2008 avec la Société RESTAUVAL CENTRE affecté, conformément au règlement n° 2004-01 du CRC, au poste "fonds de commerce" pour un montant de 83 282, 32 € .
- au mali technique de confusion de patrimoine du 30/11/2014 avec la Société RESTAUVAL DE SEINE affecté, conformément au règlement n° 2004-01 du CRC, au poste "fonds de commerce" pour un montant de 98 905,05 € .

** Immobilisations corporelles*

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Concessions, brevets, licences	Linéaire 1 à 3 ans
- Matériel et outillage	Linéaire entre 2 ans et 8 ans
- Installations et agencements divers	Linéaire entre 5 ans et 10 ans
- ~~Matériel de transport~~	~~Linéaire entre 3 ans et 5 ans~~
- Matériel, mob. de bureau et informatique	Linéaire ou dégressif entre 2 ans et 10 ans

Participations, autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

La seule participation détenue par notre société est mentionnée au tableau "filiales et participations".

Stocks denrées et consommables

Les stocks de produits alimentaires et de consommables ont été évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code du commerce

Le montant des honoraires de l'audit légal du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 250 hors taxes.

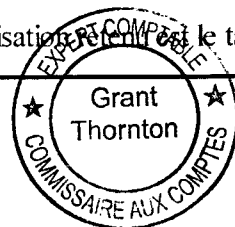
Engagements en matière de retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans en tenant compte des paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut cadre /non cadre et salaire brut annuel) et du taux de probabilité de versement de l'indemnité calculé en fonction :

1. de la probabilité pour chaque salarié d'atteindre l'âge de 62 ans sous contrat Restauval en regard de l'art. L.1224-1 et ses développements conventionnels liés aux changements de prestataires ;
2. d'un taux de départ de l'entreprise évalué à 5.35 % ;
3. de la probabilité de survie donnée par la table de mortalité 2012-2014

Le taux de progression retenu des salaires est de 0.50 % l'an. Le taux d'actualisation retenu est le taux



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

moyen de rendement des obligations des sociétés privés du second semestre 2016 (TMOP 2ème semestre 2016 : 0.63 %).

La société a souscrit un contrat Indemnié Fin de carrière (IFC) au cours de l'exercice social et a effectué un versement de 50 000 €.

Autres informations

* Option intégration fiscale

La SAS RESTAUVAL, filiale de la SARL HOLDING RESTAUVAL, a opté pour le régime de fiscalité de groupe prévu aux articles 223A et suivants du code général des Impôts avec effet à compter de l'exercice social ouvert le 1er janvier 2012 pour une durée de cinq exercices tacitement renouvelable.

Les charges d'impôt sont supportées par la SAS RESTAUVAL comme en l'absence d'option pour le régime d'intégration fiscale.

* CICE - Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Notre société est bénéficiaire du dispositif CICE qui a été institué par la Loi de Finances rectificative du 29 décembre 2012 à compter du 1er janvier 2013. Le CICE porte sur l'ensemble des rémunérations versées aux salariés au cours de l'année civile qui n'excèdent pas 2,5 fois le SMIC calculé sur la base de la durée légale de travail, augmentée la cas échéant des heures complémentaires ou supplémentaires de travail. Le taux du crédit d'impôt est fixé à 6 % depuis de 2014.

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

Ledit crédit ne constitue pas un produit imposable à l'Impôt sur les Sociétés et à la CVAE.

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

Ce Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi est affecté au financement :

- des investissements nécessaires dans le cadre d'ouverture de nouveaux sites ou de renouvellement de marchés,
- du besoin en fonds de roulement dans le cadre de nos objectifs commerciaux de développement de

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

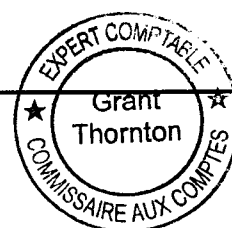
Etat exprimé en euros

l'activité sociale sur le prochain exercice,

- de la formation et de la création de postes pour poursuivre la structuration de l'entreprise au regard des objectifs de développement par croissance interne voire externe pour prendre de nouvelles parts de marché dans certaines régions où la Société RESTAUVAL n'est pas présente à ce jour.

La prise en compte du CICE impacte les états financiers du 31/12/2016 par la matérialisation d'un crédit d'impôt s'élevant à 360 863 €.

La Société ne peut bénéficier du remboursement immédiat de la créance CICE, après imputation du solde d'Impôt Société 2016, qui est réservé aux entreprises pouvant recevoir la qualification de PME au sens communautaire, le Groupe RESTAUVAL employant plus de 250 salariés pour deux exercices consécutifs (2015 et 2016).

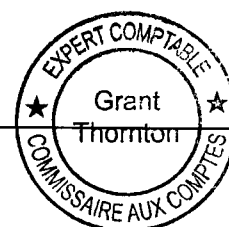


ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	208 265		35 400			243 665
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	208 265		35 400			243 665
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	532 789		161 226			694 015
	Instal., agencement, aménagement divers	35 741					35 741
	Matériel de transport	170 801		35 382		1 000	205 183
	Matériel de bureau, mobilier	104 730		27 221			131 952
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	844 061		223 829		1 000	1 066 890
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	425 780					425 780
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	8 154		3 738			11 892
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	433 949		3 738			437 687
TOTAL		1 486 275		262 967		1 000	1 748 243



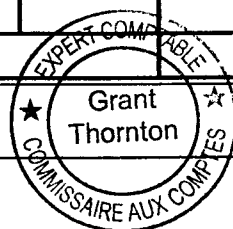
ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	17 919	11 988		29 907
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 919	11 988		29 907
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	359 547	91 169		450 716
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 229	3 999		20 228
	Matériel de transport	77 510	37 004		114 514
	Matériel de bureau, mobilier	65 642	15 751		81 393
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	518 927	147 924		666 851
TOTAL		536 846	159 912		696 758

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

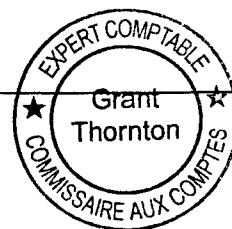
Etat exprimé en euros		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 892		11 892
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 667 438	2 667 438	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 862	1 862	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	638	638	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	84 230	84 230	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	36 243	36 243	
	Groupe et associés (2)	462 935	462 935	
	Débiteurs divers	100 702	100 702	
	Charges constatées d'avances	34 426	34 426	
	TOTAL DES CREANCES	3 400 366	3 388 474	11 892
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 703	1 703		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	503 268	204 858	298 410	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	23 616	23 616		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 161 802	1 161 802		
	Personnel et comptes rattachés	840 036	840 036		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	665 255	665 255		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	293 617	293 617		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 867	20 867		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 000	30 000		
	Groupe et associés (2)	3 348	3 348		
	Autres dettes	72 763	72 763		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 616 274	3 317 864	298 410	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		188 350			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		247 772			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

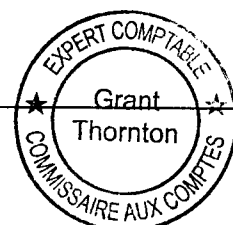
Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER						
	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE						
	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière : Souscription par la SAS RESTAUVAL d'un contrat d'indemnité de fin de carrière dont le fonds s'élève à 50 000 € pour un passif social évalué à 90 420 € au 31/12/2016 Engagement de retraite non couvert par le contrat IFC au 31/12/2016 :			40 420	
			40 420	
Autres engagements Locations de longue durée véhicules et autres équipements Nantissement des comptes bancaires Crédit Mutuel en garantie des emprunts			41 158	
			503 206	
			544 364	
Total des engagements financiers (1)			584 784	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		125,00	80,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		125,00	80,0000	10 000,00

Aux termes d'une Assemblée Générale Extraordinaire en date du 16 mai 2011, le capital social a été porté de 8 000 € à 10 000 € par l'émission de 25 parts nouvelles de 80 € de nominal et émission d'une prime d'apport de 420 000 € en rémunération d'apport de titres de la Société "RESTAUVAL OUEST".

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
	Professions intermédiaires		85	
	Employés		148	
	Ouvriers			
	TOTAL		240	

--

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL RESTAUVAL OUEST
44 Avenue Albert Einstein
72000 LE MANS
N° SIRET : 47917522600444

260 263

100,00

126 621

2. Participations (10 à 50 %)

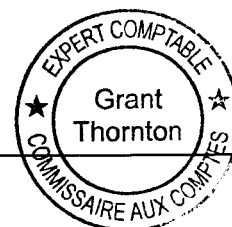
B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		260 362
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>139 470</i>	139 470
Autres créances <i>FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR</i> <i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>INTERETS A RECEV. S./ C/C</i>	<i>82 491</i> <i>36 243</i> <i>2 158</i>	120 892

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

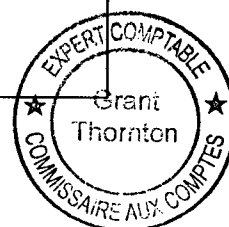
31/12/2016

Total des Charges à payer		1 084 538
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 764
INTERETS COURUS NON ECHUS	61	
INTERETS BANCAIRES A PAYER	1 703	
Emprunts et dettes financières divers		67
INTERETS A PAYER S./ C/C	67	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		298 259
FACT. NON PARV. MAT. & APPR.	148 626	
FACT. NON PARV. FLUIDES	56 547	
FACT. NON PARV. SS-TRAITANCE	256	
FACT. NON PARV. LOC. MOB.	4 360	
FACT. NON PARV. ENTRETIEN MAT.	2 378	
FACT. NON PARV. HONORAIRES	15 588	
FACT. NON PARV. FRAIS ACTES	1 020	
FACT. NON PARV. PRESTINTRA-Gpe	60 480	
FACT. NON PARV. TELEPHONE	501	
FACT. NON PARV. FRAIS POSTAUX	1 481	
FACT. NON PARV. SERVICES BANC.	75	
FACT. NON PARV. ASSURANCES	2 025	
FACT. NON PARV. MED. DU TRAV.	1 241	
FACT. NON PARV. COTISATIONS	1 030	
FACT. NON PARV. FRAIS DEPLCT	1 288	
FACT. NON PARV. PERSONNEL EXT.	1 363	
Dettes fiscales et sociales		753 698
PERS - CONGES A PAYER	416 514	
DETTES / PART.SAL. RESULTAT	19 647	
ORG SOCIAUX, CHARGES A PAYER	100	
URSSAF & ORG.SX - COT. A PAYER	5 979	
CAP CH. SOC. / PROV. CP	138 337	
CAP S./ TAXE APPRENTISSAGE	42 986	
CAP S./ FORM.CONTINUE	80 022	
CAP S./ EFFORT CONSTRUCTION	29 247	
ETAT - CH. A PAYER	269	
ETAT - CHARGE A PAYER - CVAE	11 538	
ETAT - CHARGES A PAYER TVTS	189	
CHARGES FISC. - CONGES A PAYER	8 872	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		30 000
FNP FRS IMMOBILISATIONS	30 000	
Autres dettes		750
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	750	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			34 426
MAINTENANCE		11 447	
ABONNEMENT TELEPHONIE		1 111	
ENTRETIEN LINGE		11 593	
LOCATIONS MOBILIERES		5 169	
DOCUMENTATION		1 579	
MEDECINE DU TRAVAIL		160	
CHARGES LOCATIVES		567	
COTISATIONS PROFESSIONNELLES		540	
MARCHANDISES NON LIVREES		454	
FORMATION PROFESSIONNELLE		1 390	
LOCATION MATERIEL		417	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			34 426



RESTAUVAL

Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 Euros

Siège social : 8 rue des Internautes ZA de Châtenay IV – 37210

ROCHECORBON

R.C.S. TOURS 448 596 718

**PROPOSITION DE RESOLUTION PORTANT SUR L'AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Les Représentants de l'Associée unique,

Décident d'affecter le bénéfice du dernier exercice
dont ils constatent l'existence et s'élevant à

: 615.208 € :
: ===== :

De la manière suivante :

– à titre de dividende, à l'Associée unique, la somme
de

: 344.000 € :

– au poste « Autres réserves », le solde, étant observé
que la réserve légale est entièrement dotée, soit

: 271.208 € :
: ----- :

Ensemble égal à

: 615.208 € :
: ===== :

**ADOPTION DE LA RESOLUTION PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 8 JUIN 2017**

---oOo---

Certifiée exacte par la Présidente.

---oOo---

