



RCS : REIMS

Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 50035

Numéro SIREN : 488 768 284

Nom ou dénomination : PIERRYDIS

Ce dépôt a été enregistré le 23/10/2017 sous le numéro de dépôt 6817

Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine
80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

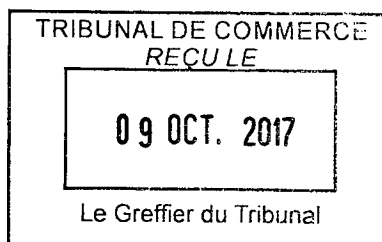
PIERRYDIS

Société par actions simplifiée au capital de 401 200 €
Siège social : rue Jules Lobet
51530 PIERRY

SIRET : 488 768 284 00017
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017



AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19 juillet 2012 pour VDB ET ASSOCIES et du 19 novembre 2015 pour Frédéric MAILLARD, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 oeuvre 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, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

Le 3 juillet 2017

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

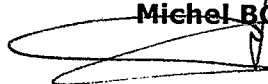
Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

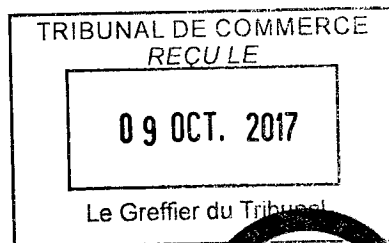
Représenté par :

Michel BOIVIN



Vincent LE PAGE





E. Leclerc



S.A.S. PIERRYDIS

Centre E. Leclerc
Rue Jules Lobet - 51530 PIERRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/01/2017



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Bilan

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	119 386	112 689	6 697	6 062	635
Fonds commercial	15 425 958		15 425 958	15 425 958	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				4 395	- 4 395
Terrains	3 024 192		3 024 192	2 488 992	535 200
Constructions	14 956 447	4 923 801	10 032 646	11 318 153	-1 285 507
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 744 269	910 136	834 134	496 156	337 978
Autres immobilisations corporelles	1 602 392	853 996	748 396	778 138	- 29 742
Immobilisations en cours	1 730 947		1 730 947	49 403	1 681 544
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	180 508		180 508	180 508	
Créances rattachées à des participations	80 000		80 000	80 000	
Autres titres immobilisés	2 876 563		2 876 563	2 870 200	6 363
Prêts					
Autres immobilisations financières	115 956		115 956	116 678	- 722
TOTAL (I)	41 856 618	6 800 621	35 055 997	33 814 642	1 241 355
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	25 888		25 888	22 643	3 245
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 531 727	334 323	6 197 404	5 885 728	311 676
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 465 462	2 139	1 463 323	1 019 328	443 995
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel	497		497	649	- 152
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	2 085 740		2 085 740	260 085	1 825 655
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	308 609		308 609	169 093	139 516
· Autres	870 592		870 592	1 491 870	- 621 278
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	33 692 076		33 692 076	26 269 511	7 422 565
Disponibilités	3 289 747		3 289 747	2 845 301	444 446
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	205 457		205 457	251 543	- 46 086
TOTAL (II)	48 475 794	336 462	48 139 332	38 215 751	9 923 581
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	90 332 413	7 137 083	83 195 329	72 030 394	11 164 935

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 401 200)	401 200	401 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 614 387	36 614 387	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	40 120	40 120	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	21 356 123	18 071 278	3 284 845
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 622 675	3 284 845	- 662 170
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	12 236	9 177	3 059
TOTAL (I)	61 046 741	58 421 007	2 625 734
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	62 536	22 488	40 048
Provisions pour charges	1 065 382	1 172 026	- 106 644
TOTAL (III)	1 127 918	1 194 514	- 66 596
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts	10 067 641	2 513 834	7 553 807
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers	531 061	648 793	- 117 732
Associés	32 285	854 893	- 822 608
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 603	5 869	16 734
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 071 921	4 755 234	316 687
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	1 365 465	1 412 931	- 47 466
Organismes sociaux	741 483	743 109	- 1 626
Etat, impôts sur les bénéfices	1 376 904	31 746	1 345 158
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	213 760	316 288	- 102 528
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	855 599	839 172	16 427
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	95 563	55 208	40 355
Autres dettes	646 385	137 309	509 076
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		100 486	- 100 486
TOTAL (IV)	21 020 670	12 414 872	8 605 798
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	83 195 329	72 030 394	11 164 935

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	73 357 515		73 357 515	72 435 798	921 717
Production vendue biens	6 552 347		6 552 347	8 144 226	-1 591 879
Production vendue services	1 981 391		1 981 391	2 008 413	- 27 022
Chiffres d'affaires Nets	81 891 253		81 891 253	82 588 437	- 697 184
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			46 955	23 850	23 105
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			373 197	371 921	1 276
Autres produits			546 407	724 998	- 178 591
Total des produits d'exploitation			82 857 812	83 709 207	- 851 395
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			61 298 594	59 211 561	2 087 033
Variation de stock (marchandises)			-475 133	-668 035	192 902
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 422 876	5 261 382	-2 838 506
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-3 245	390	- 3 635
Autres achats et charges externes			4 742 919	4 425 241	317 678
Impôts, taxes et versements assimilés			1 359 098	1 351 265	7 833
Salaires et traitements			6 114 937	6 109 778	5 159
Charges sociales			1 832 206	1 841 540	- 9 334
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 666 731	1 636 892	29 839
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			336 096	174 431	161 665
Dotations aux provisions pour risques et charges			52 770	60 378	- 7 608
Autres charges			148 598	452 378	- 303 780
Total des charges d'exploitation			79 496 449	79 857 200	- 360 751
RESULTAT EXPLOITATION			3 361 363	3 852 007	- 490 644
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			13 625	36 667	- 23 042
Produits des autres valeurs mobilières			2 345	2 689	- 344
Autres intérêts et produits assimilés			389 223	685 470	- 296 247
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			101	2 675	- 2 574
Total des produits financiers			405 294	727 500	- 322 206
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			129 666	88 886	40 780
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			129 666	88 886	40 780
RESULTAT FINANCIER			275 628	638 614	- 362 986
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			3 636 991	4 490 621	- 853 630

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 833	21 423	- 15 590	-72,77
Produits exceptionnels sur opérations en capital	84 284	51 902	32 382	62,39
Reprises sur provisions et transferts de charges	103 104	373 162	- 270 058	-72,37
Total des produits exceptionnels	193 221	446 487	- 253 266	-56,72
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	19 280	32 219	- 12 939	-40,16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	74 219	93 530	- 19 311	-20,65
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	47 175	3 059	44 116	N/S
Total des charges exceptionnelles	140 674	128 809	11 865	9,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL	52 547	317 679	- 265 132	-83,46
Participation des salariés		121 347	- 121 347	-100
Impôts sur les bénéfices	1 066 863	1 402 107	- 335 244	-23,91
Total des Produits	83 456 326	84 883 194	-1 426 868	-1,68
Total des charges	80 833 651	81 598 348	- 764 697	-0,94
RESULTAT NET	2 622 675	3 284 845	- 662 170	-20,16
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe Légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 83 195 329,34 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 83 456 326,02 euros et le total des charges de 80 833 650,92 euros, dégagent un résultat de 2 622 675,10 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif, à compter de cet exercice, font systématiquement l'objet d'un test de dépréciation. Ce dernier a été mis en œuvre à partir de méthodes d'évaluation dites empiriques.

Les autres méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société mère".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 290 372 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 290 372 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 de la manière suivante :

- Investissements 299 319 €,

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

INFORMATION COMPLEMENTAIRE RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT :

Des abandons de créances à caractère financier ont été consentis par la société mère PIERRYDIS au profit de VERTUSDIS avec clause de retour à meilleure fortune :

- Exercice clos au 31/01/2015 : 111 926 euros
- Exercice clos au 31/01/2014 : 6 400 euros
- Exercice clos au 31/01/2013 : 44 000.00 euros
- Exercice clos au 31/01/2011 : 53 618.00 euros
- Exercice clos au 31/01/2010 : 96 256.21 euros

A ce titre la société VERTUSDIS a remboursé la somme de 140.42 € à la société PIERRYDIS sur cet exercice, pour remboursement de l'abandon du 31/01/2010 dont le solde est maintenant de 96 115.79 €.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 545 344		4 395
Terrains	2 488 992		535 200
Constructions sur sol propre	14 664 324		284 585
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	292 123		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 248 903		495 366
Autres installations, agencements, aménagements	859 068		153 334
Matériel de transport	167 312		93 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	418 622		5 160
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	49 403		1 730 947
Avances et acomptes			
TOTAL	20 188 746		3 297 593
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	260 508		
Autres titres immobilisés	2 870 200		8 006
Prêts et autres immobilisations financières	116 678		7 650
TOTAL	3 247 386		15 656
TOTAL GENERAL	38 981 476		3 317 645

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles	4 395		15 545 344	15 545 344
Terrains			3 024 192	3 024 192
Constructions sur sol propre	284 585		14 664 324	14 664 324
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			292 123	292 123
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 744 269	1 744 269
Autres installations, agencements, aménagements			1 012 402	1 012 402
Matériel de transport		94 104	166 208	166 208
Matériel de bureau, informatique, mobilier			423 782	423 782
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	49 403		1 730 947	1 730 947
Avances et acomptes				
TOTAL	333 988	94 104	23 058 247	23 058 247
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			260 508	260 508
Autres titres immobilisés		1 643	2 876 563	2 876 563
Prêts et autres immobilisations financières	8 372		115 956	40 135
TOTAL	8 372	1 643	3 253 027	3 177 206
TOTAL GENERAL	346 755	95 747	41 856 618	41 780 797

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	108 928	3 760		112 689
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 589 403	1 265 278	9 091	4 845 590
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	48 892	29 319		78 211
Installations techniques, matériel et outillages industriels	752 747	157 389		910 136
Installations générales, agencements divers	290 207	135 342		425 549
Matériel de transport	37 704	39 878	23 853	53 729
Matériel de bureau, informatique, mobilier	338 952	35 765		374 717
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 057 905	1 662 971	32 944	6 687 932
TOTAL GENERAL	5 166 833	1 666 732	32 944	6 800 621

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 760				
Terrains					
Constructions sur sol propre	1 265 278			3 059	
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	29 319				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	157 389				
Installations générales, agencements divers	135 342				
Matériel de transport	39 878				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	35 765				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 662 971			3 059	
TOTAL GENERAL	1 666 732			3 059	

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	9 177	3 059		12 236
TOTAL Provisions réglementées	9 177	3 059		12 236
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	1 134 136		103 104	1 031 032
	60 378	96 886	60 378	96 886
TOTAL Provisions	1 194 514	96 886	163 482	1 127 918
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	174 065 366	334 323 1 773	174 065	334 323 2 139
TOTAL Dépréciations	174 431	336 096	174 065	336 462
TOTAL GENERAL	1 378 122	436 041	337 547	1 476 616
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		388 866 47 175	234 443 103 104	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	80 000		80 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	115 956		115 956
Clients douteux ou litigieux	14 045	14 045	
Autres créances clients	1 451 417	1 451 417	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	497	497	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	729 096	729 096	
- T.V.A	308 609	308 609	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	475 978	475 978	
Débiteurs divers	394 614	394 614	
Charges constatées d'avance	205 457	205 457	
TOTAL GENERAL	3 775 669	3 579 713	195 956
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	10 067 641	1 370 101	5 435 398	3 262 142
Emprunts et dettes financières divers	531 061	214 208	104 134	152 719
Fournisseurs et comptes rattachés	5 071 921	5 071 921		
Personnel et comptes rattachés	1 365 465	1 365 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	741 483	741 483		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	20 260	20 260		
- T.V.A	213 760	213 760		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	855 599	855 599		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	95 563	95 563		
Groupe et associés	32 285	32 285		
Autres dettes	646 385	646 385		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	19 641 423	10 687 030	5 539 532	3 414 861
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 123 332			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	578 404			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	150 508	30 000	
Créances rattachées à des participations	80 000		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	115 989	47 650	
Autres créances	335 611	150 695	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	28 731		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	619	115 954	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	2 342	584	
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport
Fonds de commerce de Pierrydismo			15 425 958

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	58 251
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 317 864)	341 210
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	340 031
TOTAL	739 493

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 771
Emprunts et dettes financières divers	948
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	814 184
Dettes fiscales et sociales	2 527 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 3 528)	3 528
TOTAL	3 361 175

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	205 457	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	205 457	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	40 120	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	40 120	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	73 357 515
Ventes de produits finis	6 552 347
Prestations de services	1 981 391
TOTAL	81 891 253

Répartition par marché géographique	Montant
France	81 891 253
Etranger	
TOTAL	81 891 253

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	3 636 991	1 410 405
Résultat exceptionnel (et participation)	52 547	- 36 463
Réduction d'impôt mécénat		- 35 894
Crédit d'impôt apprentissage		- 1 072
Crédit d'impôt compétitivité emploi		- 290 372
Contribution sur les bénéfices		20 259
Résultat comptable	3 689 538	1 066 863

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	8 490 690
Engagements en matière de pensions	461 525
Autres engagements donnés	
TOTAL	8 952 215
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes financières divers	7 991 471
TOTAL	7 991 471

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Amortissements dérogatoires : base = 12 236 Autres :	 4 079
TOTAL	4 079
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : C3S : base = 8 373 Tascom : base = 33 982 Autres :	 2 791 11 327
TOTAL	14 118
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	26	
Employés	208	
Ouvriers		
TOTAL	246	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		461 525	
TOTAL		461 525	

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 63 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : lente,
- Taux d'actualisation retenu : 3,60%,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31,31% a été appliqué.

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

SAS SNG KINGSTON
Rue Jules Lobet 51530 PIERRY
Siret : 824 374 771 00015

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	401 200	401 200	401 200	401 200	100 000
b) Nombre d'actions émises	40 120	40 120	40 120	40 120	1 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	81 891 253	82 588 437	84 260 722	85 205 657	82 226 872
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	5 454 764	5 940 505	5 604 440	5 776 281	2 803 933
c) Impôt sur les bénéfices	1 066 863	1 402 107	1 262 193	1 364 190	792 692
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	4 387 901	4 538 398	4 342 247	4 412 091	2 011 241
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 622 675	3 284 845	3 069 631	3 018 543	1 719 445
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés		121 347	116 406	122 974	272 101
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	109	113	108	110	2 011
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	65	82	77	75	1 719
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	246	245	257	207	222
b) Montant de la masse salariale	6 114 937	6 109 778	6 141 694	6 075 448	5 476 470
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 832 206	1 841 540	1 856 829	1 820 601	1 728 212

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		58 421 007
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		58 421 007
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE		
		En moins
		En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		3 059
Résultat de l'exercice		2 622 675
SOLDE		0
		2 625 734
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		61 046 741

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PIERRY VOYAGES	74 928	112 277	100,00	143 008	143 008	111 194		682 940	16 272	
VERTUSDIS	7 500	4 560	100,00	7 500	7 500	240 841		3 359 834	12 645	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SPARNADRIVE	60 010	56 910	50,00	30 000	30 000	108 082		5 740 777	26 455	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 833
771800 Autres pdts except / op gest	5 153
772635 Prdts s/ex ant - impots et taxes	627
772637 Prdts s/ex ant - aut impots & taxes	53
Produits exceptionnels sur opérations en capital	84 284
775200 Produits cession immo corpor	72 500
775600 Produits cession immob financiere	11 784
Reprises sur provisions et transferts de charges	103 104
787500 Repr prov risq charg excep	103 104
Total des produits exceptionnels	193 221
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	19 280
671200 Charges except fiscales et ame	18 399
672635 Charg s/ex ant - impots & taxes	58
672637 Charg s/ex ant - agefiph	823
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	74 219
675200 Vnc immob corporelles cedees	70 251
675600 Vnc immobilisation financiere	1 643
678800 Charg except diverses	2 325
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	47 175
687250 Dot amort derogatoires	3 059
687500 Dot prov ris & charg except	44 116
Total des charges exceptionnelles	140 674

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/1/2017 (12 mois)
	Montant
752609 Prdts s/ ex ant - rro/achats	4 004
752615 Prdts s/ ex ant - entretien et reparation	5 502
752616 Prdts s/ ex ant - assurance	678
752622 Prdts s/ ex ant - honoraires	9 558
752623 Prdts s/ ex ant - publicite	747
752628 Prdts s/ ex ant - cotisations	18 319
752706 Prdts s/ ex ant - part pub	13 381
752637 Prdts s/ ex ant - cotisation agefip	6 815
752645 Prdts s/ ex ant - reunica/ag	812
772635 Prdts s/ex ant - impots et taxes	627
772637 Prdts s/ex ant - aut impots & taxes	53
Total des produits sur exercices antérieurs	60 495
652601 Charg s/ex ant - ach stock mat prem	1 616
652603 Charg s/ex ant - stock	3 199
652607 Charg s/ex ant - achats march	6 384
652609 Charg s/ex ant - rro/achats	909
652623 Charg s/ex ant - publicité	15 141
652628 Charg s/ex ant - cotisations	32 658
672635 Charg s/ex ant - impots & taxes	58
672637 Charg s/ex ant - agefiph	823
Total des charges sur exercices antérieurs	60 787

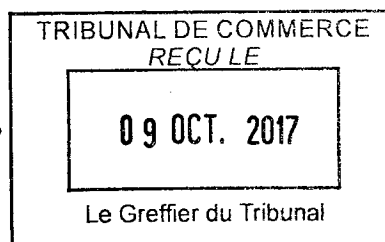
Greffe

PIERRYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 401.200 Euros
Siège social : Rue Jules Lobet

51530 PIERRY

488 768 284 R.C.S. REIMS



ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 20 JUILLET 2017

(Exercice clos le 31 janvier 2017)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 2.622.675,10 €
- Au poste "Autres réserves" 2.622.675,10 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

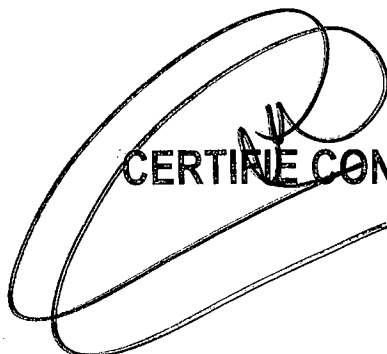
RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 2.622.675,10 €
- Au poste "Autres réserves" 2.622.675,10 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTINE CONFORME