

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 04/03/2019 sous le numéro de dépôt 1108

04 MARS 2019

N°

1108

Etat exprimé en euros

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORMÉ

Le Greffier du Tribunal

31/01/2018			31/01/2017
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions brevets droits similaires	119 386	119 376	10
Fonds commercial (1)	15 425 958		15 425 958
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	3 024 192		3 024 192
Constructions	15 049 396	6 036 312	9 013 085
Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 787 130	1 062 188	724 942
Autres immobilisations corporelles	1 521 847	942 423	579 424
Immobilisations en cours	9 644 504		9 644 504
Avances et acomptes	35 803		35 803
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
Participations évaluées selon mise en équival.			
Autres participations	180 508		180 508
Créances rattachées à des participations	80 000		80 000
Autres titres immobilisés	3 063 704		3 063 704
Prêts			
Autres immobilisations financières	123 426		123 426
TOTAL (II)	50 055 854	8 160 298	41 895 556
ACTIF CIRCULANT			
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières, approvisionnements	26 649		26 649
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	7 256 887	337 014	6 919 873
Avances et Acomptes versés sur commandes			
CREANCES (3)			
Créances clients et comptes rattachés	1 355 993	2 139	1 353 854
Autres créances	2 071 289		2 071 289
Capital souscrit appelé, non versé			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	31 751 284		31 751 284
DISPONIBILITES			
	3 021 109		3 021 109
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance	280 195		280 195
TOTAL (III)	45 763 405	339 153	45 424 252
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
Primes de remboursement des obligations (V)			
Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)	95 819 259	8 499 451	87 319 808
			81 827 770

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	401 200	401 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 614 387	36 614 387
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 120	40 120
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	23 978 798	21 356 123
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 866 028	2 622 675
	Subventions d'investissement		12 236
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	62 900 533	61 046 741
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	301 461	62 536
	Provisions pour charges	1 259 675	1 065 382
	Total des provisions	1 561 136	1 127 918
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 426 228	10 067 641
	Emprunts et dettes financières divers	280 723	563 346
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 542	11 687
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 918 198	5 071 921
	Dettes fiscales et sociales	3 077 899	3 196 567
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 940 498	95 563
	Autres dettes	122 974	646 385
	Produits constatés d'avance (1)	85 077	
	Total des dettes	22 858 139	19 653 110
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	87 319 808	81 827 770
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 866 027,53	2 622 675,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		11 519 373	19 641 423
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

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 19 JUILLET 2018

(Exercice clos le 31 janvier 2018)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 1.866.027,53 €
- Aux Associés, un dividende de..... 1.866.027,53 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme d'UN MILLION SEPT CENT QUARANTE-QUATRE MILLE SEPT CENT SOIXANTE-DOUZE EUROS ET QUARANTE-SEPT CENTIMES (1.744.772,47 Euros) afin de porter le dividende à la somme de TROIS MILLIONS SIX CENT DIX MILLE HUIT CENTS (3.610.800) EUROS.

Le revenu attaché à chaque action s'élève à QUATRE-VINGT-DIX (90) EUROS, soit pour les 40.120 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS SIX CENT DIX MILLE HUIT CENTS (3.610.800) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 août 2018.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	990 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	3.609.810 Euros

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.

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 19 JUILLET 2018

(Exercice clos le 31 janvier 2018)

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable..... 1.866.027,53 €
- Aux Associés, un dividende de 1.866.027,53 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme d'UN MILLION SEPT CENT QUARANTE-QUATRE MILLE SEPT CENT SOIXANTE-DOUZE EUROS ET QUARANTE-SEPT CENTIMES (1.744.772,47 Euros) afin de porter le dividende à la somme de TROIS MILLIONS SIX CENT DIX MILLE HUIT CENTS (3.610.800) EUROS.

Le revenu attaché à chaque action s'élève à QUATRE-VINGT-DIX (90) EUROS, soit pour les 40.120 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS SIX CENT DIX MILLE HUIT CENTS (3.610.800) EUROS.

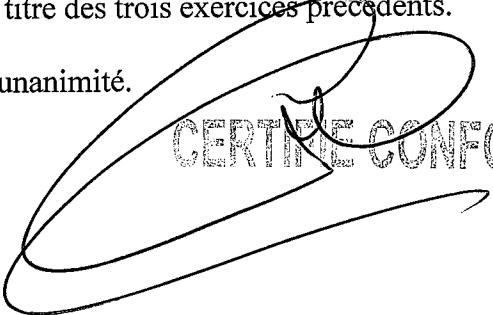
Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 août 2018.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	990 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	3.609.810 Euros

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.


CERTIFIÉ CONFORME

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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2018



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société PIERRYDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19 juillet 2012, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société PIERRYDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2017 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

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 autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 4 juillet 2018

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

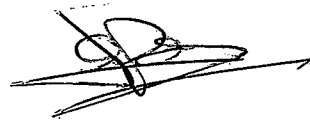
VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

François GARNIER

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by a horizontal stroke and a vertical line.

Vincent LE PAGE

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large, complex loop and a horizontal stroke.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

✦ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

✦ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

✦ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

✦ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

✦ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Comptes annuels

SAS PIERRYDIS

RUE JULES LOBET

51530 PIERRY

Exercice clos le : 31/01/2018

APE : 4711F

SIRET : 48876828400017

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/01/2018			31/01/2017
		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	119 386	119 376	10	6 697
	Fonds commercial (1)	15 425 958		15 425 958	15 425 958
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 024 192		3 024 192	3 024 192
	Constructions	15 049 396	6 036 312	9 013 085	10 032 646
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 787 130	1 062 188	724 942	834 134
	Autres immobilisations corporelles	1 521 847	942 423	579 424	748 396
	Immobilisations en cours	9 644 504		9 644 504	1 730 947
	Avances et acomptes	35 803		35 803	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 508		180 508	180 508
	Créances rattachées à des participations	80 000		80 000	80 000
	Autres titres immobilisés	3 063 704		3 063 704	2 876 563
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	123 426		123 426	115 956
TOTAL (II)		50 055 854	8 160 298	41 895 556	35 055 997
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	26 649		26 649	25 888
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 256 887	337 014	6 919 873	6 197 404
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 355 993	2 139	1 353 854	1 452 407
	Autres créances	2 071 289		2 071 289	1 908 794
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	31 751 284		31 751 284	33 692 076
	DISPONIBILITES	3 021 109		3 021 109	3 289 747
	Charges constatées d'avance	280 195		280 195	205 457
	TOTAL (III)	45 763 405	339 153	45 424 252	46 771 773
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		95 819 259	8 499 451	87 319 808	81 827 770

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

SAS VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	401 200	401 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 614 387	36 614 387
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 120	40 120
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	23 978 798	21 356 123
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 866 028	2 622 675
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		12 236
	Total des capitaux propres	62 900 533	61 046 741
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	301 461	62 536
	Provisions pour charges	1 259 675	1 065 382
	Total des provisions	1 561 136	1 127 918
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 426 228	10 067 641
	Emprunts et dettes financières divers	280 723	563 346
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 542	11 687
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 918 198	5 071 921
	Dettes fiscales et sociales	3 077 899	3 196 567
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 940 498	95 563
	Autres dettes	122 974	646 385
	Produits constatés d'avance (1)	85 077	
	Total des dettes	22 858 139	19 653 110
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	87 319 808	81 827 770
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 866 027,53	2 622 675,10
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 519 373	19 641 423
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	77 737 933		77 737 933	79 857 448
	Production vendue (Biens)	77 873		77 873	76 556
	Production vendue (Services et Travaux)	1 790 631		1 790 631	1 957 250
	Montant net du chiffre d'affaires	79 606 437		79 606 437	81 891 253
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			79 662	46 955
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			508 297	373 197
	Autres produits			556 982	408 985
	Total des produits d'exploitation (1)			80 751 378	82 720 391
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			62 632 988	63 574 021
	Variation de stock			(725 160)	(471 934)
	Achats de matières et autres approvisionnements			138 592	147 449
	Variation de stock			(761)	(3 245)
	Autres achats et charges externes			4 268 349	4 185 426
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 268 554	1 477 612
	Salaires et traitements			6 259 213	6 114 937
	Charges sociales du personnel			1 970 185	1 789 561
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 382 669	1 666 731
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			337 014	336 096
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			50 271	52 770
	Autres charges			12 928	11 085
	Total des charges d'exploitation (2)			77 594 840	78 880 511
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 156 538	3 839 879

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		31/01/2018	31/01/2017
Opér. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	604 744	481 624
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	88 537	13 625
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 122	2 345
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	304 047	389 223
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		101
Total des produits financiers		394 706	405 294
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	143 668	129 666
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		143 668	129 666
RESULTAT FINANCIER		251 038	275 628
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 802 832	3 633 883
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	152 136	65 648
	Sur opérations en capital	336 947	84 284
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	159 455	103 104
	Total des produits exceptionnels	648 539	253 036
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	321 468	75 987
	Sur opérations en capital	99 602	74 219
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	582 936	47 175
	Total des charges exceptionnelles	1 004 006	197 381
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(355 468)	55 655
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		581 337	1 066 863
TOTAL DES PRODUITS		81 794 623	83 378 720
TOTAL DES CHARGES		79 928 595	80 756 045
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 866 028	2 622 675
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		5 751	2 926
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

SAS PIERRYDIS
Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2018

ANNEXE LEGALE

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 **87 319 808** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **81 794 623** euros et un total **charges** de **79 928 595** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 866 028** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2017** et finit le **31/01/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits caractéristiques de l'exercice :

A compter du 1er février 2017, la société fait partie d'un groupe ayant opté pour les dispositions relatives à l'intégration fiscale, dont les caractéristiques sont les suivantes :

- SAS SNG KINGSTON : société mère
- SAS PIERRYDIS : société filiale
- EURL PIERRY VOYAGES : société filiale
- EURL VERTUSDIS : société filiale

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

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.

Type d'immobilisations	Durée amortissement
Concessions, brevets, licences, logiciels	1 an
Fonds commercial	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Constructions	de 2 ans à 24 ans
Agencement des constructions	de 5 ans à 10 ans
Matériel et outillage	de 1 an à 10 ans
Installations et agencements	de 1 an à 15 ans
Matériel de transport	de 4 ans à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 an à 10 ans
Mobilier	de 1 an à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements dérogatoires : La société a abandonné le traitement fiscal consistant à utiliser des durées différentes de dépréciations économiques et fiscales des immobilisations.

Stocks et en cours

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.

ANNEXE - Elément I

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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.

Une provision pour dépréciation de 337 014 € a été constatée au 31/01/2018.

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.

Une provision pour dépréciation de 2 139 € a été constatée au 31/01/2018.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Aucune provision n'a été constatée au 31/01/2018.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.30 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 32 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 727 978 € au 31/01/2018.

Intégration fiscale

La SAS PIERRYDIS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS SNG KINGSTON : société mère
- SAS PIERRYDIS : société filiale
- EURL PIERRY VOYAGES : société filiale
- EURL VERTUSDIS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Abandons de créances

Des abandons de créances à caractère financier ont été consentis par la société PIERRYDIS au profit de VERTUSDIS avec clause de retour à meilleur 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 : 96 115.79 euros - 1 227.31 euros = 94 888.48 euros
- Exercice clos au 31/01/2017 : 96 115.79 euros

A ce titre la société a remboursée la somme de 1 227.31 € à la société PIERRYDIS sur cet exercice, pour remboursement de l'abandon du 31/01/2010 dont le solde est désormais de 94 888.48 euros.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	15 545 344				15 545 344
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 545 344				15 545 344

CORPORELLES	Terrains	3 024 192				3 024 192
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	14 664 324				14 664 324
	instal. agencé aménagement	292 123		92 949		385 072
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 744 269		42 861		1 787 130
	Instal., agencement, aménagement divers	1 012 402		10 279		1 022 681
	Matériel de transport	166 208			93 000	73 208
	Matériel de bureau, mobilier	423 782		2 176		425 958
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	1 730 947		7 913 557		9 644 504
	Avances et acomptes			35 803		35 803
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 058 247		8 097 625	93 000	31 062 872

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	260 508				260 508
	Autres titres immobilisés	2 876 563		213 174	26 033	3 063 704
	Prêts et autres immobilisations financières	115 956		7 471		123 426
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 253 027		220 644	26 033	3 447 639

TOTAL	41 856 618		8 318 269		119 033	50 055 854
-------	------------	--	-----------	--	---------	------------

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	112 689	6 687		119 376
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	112 689	6 687		119 376
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	4 845 590	1 077 028		5 922 618
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	78 211	35 483		113 693
	Instal technique, matériel outillage industriels	910 136	152 052		1 062 188
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	425 549	63 871		489 420
	Matériel de transport	53 729	20 301	22 992	51 038
	Matériel de bureau, mobilier	374 717	27 247		401 965
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 687 932	1 375 982	22 992	8 040 922
TOTAL		6 800 621	1 382 669	22 992	8 160 298

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				12 236			(12 236)
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				12 236			(12 236)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				12 236			(12 236)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						12 236	(12 236)

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	12 236		12 236	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	12 236		12 236	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts	1 031 032		103 103	927 929
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		300 000		300 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	96 886	333 207	96 886	333 207
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 127 918	633 207	199 989	1 561 136
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	334 323	337 014	334 323	337 014
	Sur comptes clients	2 139			2 139
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	336 462	337 014	334 323	339 153
TOTAL GENERAL		1 476 616	970 221	546 548	1 900 289

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	387 285	387 093
	- financières		
	- exceptionnelles	582 936	159 455

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	80 000		80 000
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	123 426		123 426
	Clients douteux ou litigieux	13 974	13 974	
	Autres créances clients	1 342 019	1 342 019	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	718	718	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 172	94 172	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	598 924	598 924	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	203 685	203 685	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	908 145	908 145	
	Débiteurs divers	265 646	265 646	
	Charges constatées d'avances	280 195	280 195	
	TOTAL DES CREANCES	3 910 904	3 707 477	203 426
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/01/2018	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	13 426 228	2 290 621	8 533 312	2 602 295
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	248 438	51 821	41 050	155 567
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 918 198	3 918 198		
	Personnel et comptes rattachés	1 373 280	1 373 280		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	812 506	812 506		
	Impôts sur les bénéfices	20 260	20 260		
	Taxes sur la valeur ajoutée	91 684	91 684		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	780 169	780 169		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 940 498	1 940 498		
	Groupe et associés (2)	32 285	32 285		
	Autres dettes	122 974	122 974		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	85 077	85 077		
	TOTAL DES DETTES	22 851 598	11 519 373	8 574 363	2 757 862
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		4 797 923			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 436 701			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	15 425 958	01/02/2013
TOTAL	15 425 958	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Produits à recevoir		690 221
Autres créances clients		52 056
<i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>52 056</i>	
Autres créances		638 165
<i>FOURNISSEURS A.V. M/SES A REC.</i>	<i>127 179</i>	
<i>AVOIR A RECEVOIR</i>	<i>63 768</i>	
<i>ORGANISMES SOC. PAR</i>	<i>94 172</i>	
<i>INTERETS C/C</i>	<i>3 771</i>	
<i>INTERETS COURUS</i>	<i>349 276</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Charges à payer		3 081 974
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT. COURUS S/ EMPRUNT</i>	12 137	12 137
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS S/ PART.</i>	585	585
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FNP M/SES DIVERS</i> <i>FOURNISSEURS FNP FGX</i>	191 586 371 816	563 402
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES POUR CONGES PAYES</i> <i>INTERESSEMENT A PAYER</i> <i>PROF. PRIME CONVENTIONNELLE</i> <i>COMPLEMENT DIRECTION A PAYER</i> <i>PRIMES BILAN PERS. A PAYER</i> <i>CHARGES SOC. S/ CONGES PAYES</i> <i>ORGANISMES SOC. CAP</i> <i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i> <i>EFFORT CONSTRUCTION A PAYER</i> <i>CHARGES SOC. S/ PRIMES CONV.</i> <i>CHARGES SOC. S/ PRIMES CONV.</i> <i>CHARGES SOC. S/ COMPL. DIRECT.</i> <i>CHARGES SOC. S/ PRIMES BILAN</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	451 753 464 555 31 152 180 000 245 820 155 990 92 911 76 623 27 828 40 882 11 022 72 234 86 037 562 207	2 499 015
Autres dettes <i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	6 836	6 836

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			280 195
FRAIS GENERAUX		173 728	
MARCHANDISES		106 467	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			280 195

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			85 077
LOCATION IMMOBILIERE		74 553	
CHARGES LOCATIVES		10 524	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			85 077

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/01/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2018
Capital social	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	2 622 675			23 978 798
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 622 675	(2 622 675)		1 866 028	1 866 028
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	12 236			(12 236)	
TOTAL	61 046 741			1 853 791	62 900 533

Date de l'assemblée générale 20/07/2017

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 61 046 741

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 61 046 741

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 853 791

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	10,00	40 120,0000	401 200,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	10,00	40 120,0000	401 200,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	77 737 933		77 737 933
Production vendue de biens	77 873		77 873
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 790 631		1 790 631
TOTAL	79 606 437		79 606 437

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 802 832	670 862	2 131 971
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(355 468)	(89 525)	(265 943)
RESULTAT COMPTABLE		2 447 365	581 337	1 866 028

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/01/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN			5 242 580	
			5 242 580	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES FIN DE CARRIERE			727 978	
			727 978	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			5 970 558	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2018
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	14 000 000	11 803 508
		TOTAL	14 000 000	11 803 508

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/01/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S TASCOM	7 698 33 011
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		40 709

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/01/2018

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	10	
	Professions intermédiaires	26	
	Employés	212	
	Ouvriers		
	TOTAL	248	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SNG KINGSTON Rue Jules Lobet - 51530 PIERRY	SAS	31 337 441	95,05

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/01/2018

A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PIERRY VOYAGES	74 929	159 082	100,00	143 008	143 008
VERTUSDIS	7 500	33 996	100,00	7 500	7 500
2. Participations (10 à 50 %)					
SPARNADRIVE	60 010	117 416	49,99	30 000	30 000
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PIERRY VOYAGES	31 514		867 741	30 532	
VERTUSDIS	256 687		3 242 643	16 790	
2. Participations (10 à 50 %)					
SPARNADRIVE	108 082		6 308 663	34 051	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Capitaux propres => hors capital

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/01/2014	31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	401 200	401 200	401 200	401 200	401 200
	Nombre d'actions ordinaires	40 120	40 120	40 120	40 120	40 120
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	85 205 657	84 260 722	82 588 437	81 891 253	79 606 437
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	5 899 255	5 720 846	6 061 853	5 454 764	4 253 706
	Impôts sur les bénéfices	1 364 190	1 262 193	1 402 107	1 066 863	581 337
	Participation des salariés	122 974	116 406	121 347		
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	3 018 543	3 069 631	3 284 845	2 622 675	1 866 028
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	110	108	113	109	92
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	75	77	82	65	47
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	207	257	245	246	248
	Montant de la masse salariale	6 075 448	6 141 694	6 109 778	6 114 937	6 259 213
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 820 601	1 856 829	1 841 540	1 832 206	1 970 185

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	180 508	
Créances rattachées à des participations	80 000	
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	103 242	
Autres créances	908 145	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	32 285	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 377	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers	5 751	
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des produits exceptionnels		648 539
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		152 136
AUT PROD EXECPT/OPERAT GESTION	4 844	
PDTS EXERC ANT SUR MAINTENANCE	17 737	
PRDTS S/ EX ANT HONORAIRES	986	
PRDTS S/ EX ANT PUBLICITE	3 039	
PRDTS S/ EX ANT COTISATIONS	55 784	
PRDTS S/ EX ANT IMPOT ET TAXES	56 081	
PRDTS S/EX ANT-CHARG.SOC.	6 135	
PRDTS S/ EX ANT PART PUB	3 782	
PRDTS S/EX ANT TRANSFERT CHAR.	3 750	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		336 947
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	79 000	
PRODUITS CESSION IMMOB FIN.	257 947	
Reprises sur provisions et transferts de charges		159 455
REPRISE AMORT DEROGATOIRES	12 236	
REPR. S/PROV RISQ CHARG EXCEP	147 219	
Total des charges exceptionnelles		1 004 006
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		321 468
CHARGES EXCEPT FISCALES & AMEN	22 370	
AUT CHARGES EXCEPT OPER GESTIO	100 000	
FRANCHISE SUR SINISTRES	483	
CHARGES/EXERCICE ANTER PUB	31 479	
CHARGES SUR EX ANT COTISATIONS	2 777	
CHARGES / EX ANTERIEURS TP	159 410	
CHARGES/EXERCICE ANTERIEUR PAR	2 534	
CH/EXERC ANT GESTION COURANTE	2 415	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		99 602
VNC IMMOB CORPORELLES CEDEES	70 008	
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	26 033	
CHARG EXCEPT DIVERSES	3 561	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		582 936
DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION	582 936	
Résultat exceptionnel		(355 468)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/01/2018

REFACTURATION SERVICES EXTERIEURS	91 222
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	29 982
TOTAL	121 204

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES	0
----------------------------	---

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES	0
---	---

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	11 803 508
---	------------

Nantissement du fonds de commerce de la société PIERRYDIS
en garantie de 4 concours bancaires pour un montant global
de 14 000 000 € consenti par :

- * BPI France Financement
- * Crédit Coopératif
- * Crédit Agricole Mutuel du Nord Est

Date d'autorisation : 09/05/2016

Encours au 31/01/2018 : 11 803 508€

IV. ENGAGEMENTS RECUS	0
-----------------------	---

V. ENGAGEMENTS DONNES	5 242 580
-----------------------	-----------

5.1. Engagements en faveur de LUNAMA

Banque Populaire de Lorraine Champagne
Caution solidaire de la société LUNAMA en garantie
d'un emprunt de 4 985 000 € à échéance finale du 02/09/2018
consenti par la BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE
CHAMPAGNE.

Date d'autorisation : 05/04/2001

Caution limitée à 701 265€
Encours au 30/06/2017 : 414 296€

5.2. Engagements en faveur de FIFAM

Société Générale
Caution solidaire de la société FIFAM en garantie
d'un emprunt de 5 825 000 € à échéance finale du 26/01/2022
consenti par la SOCIETE GENERALE.

Date d'autorisation : 20/01/2006

Caution limitée à 466 000€
Encours au 31/01/2018 : 1 553 333 €

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

Caisse d'Epargne 500 000

Caution solidaire de la société FIFAM en garantie
d'un emprunt de 4 000 000 € à échéance finale du 26/01/2022
consenti par la CAISSE D'EPARGNE.

Date d'autorisation : 26/01/2006

Caution limitée à 500 000 €
Encours au 31/01/2018 : 1 041 183 €

Caisse régionale de Crédit Agricole 200 000

Caution solidaire de la société FIFAM en garantie
d'un emprunt de 19 825 000 € à échéance finale du 31/01/2021
consenti par la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE.

Date d'autorisation : 31/01/2006

Caution limitée à 200 000€
Encours au 31/01/2018 : 4 578 436 €

5.3. Engagements en faveur de FROUDIS

Pool bancaire 199 339

Caution solidaire de la société FROUDIS en garantie d'un emprunt
de 31 000 000 € à échéance finale du 30/09/2018 consenti par :

- * BNP PARIBAS pour 7 750 000 €
- * BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE
pour 7 750 000 €
- * BANQUE DE L'ECONOMIE DU COMMERCE ET DE LA MONETIQUE
pour 7 750 000 €
- * CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE pour 7 750 000 €

Date d'autorisation : 20/07/2006

Caution limitée à 8,5% du montant du prêt
Encours au 30/09/2017 : 2 345 166€

BECM 46 139

Caution solidaire de la société SFSB en garantie
du solde d'un emprunt dont le capital restant dû
est de 2 838 164,22€ à échéance finale du 30/06/2019 et consenti
par la BANQUE DE L'ECONOMIE DU COMMERCE ET DE LA MONETIQUE.

Date d'autorisation : 20/09/2007

Caution limitée à 8,5% du capital restant dû
Encours au 30/09/2017 : 542 810 €

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

Banque Populaire

44 065

Caution solidaire de la société SFSB en garantie
du solde d'un emprunt dont le capital restant dû
est de 3 399 094,23 €, à échéance finale du 31/03/2019 et consenti
par la BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE

Date d'autorisation : 20/09/2007

Caution limitée à 8,5% du capital restant dû
Encours au 30/09/2017 : 518 410 €

480 000

Pool bancaire

Caution solidaire de la société FROUDIS en garantie
de 2 concours bancaires d'un montant global de 6 000 000€
consenti par :

- * BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE
- * BANQUE EDEL

Date d'autorisation : 21/07/2016

La caution est de 480 000€

5.4. Engagements en faveur de SCAPEST

2 892 741

Pool bancaire

Caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de
divers concours bancaires pour un montant global
de 125 000 000 € qui seront consentis par :

Le CREDIT COOPERATIF pour un montant de :

- * 14 000 000 € sur 12 ans dont 2 ans de différé
- * 11 000 € sur 15 ans dont 2 ans de différé

OSEO pour un montant de :

- * 13 200 000 € sur 12 ans dont 2 ans de différé
- * 6 800 000 € sur 15 ans dont 2 ans de différé

La BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL pour un montant de :

- * 21 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans de différé
- * 13 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans de différé

La CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD-EST
pour un montant de :

- * 12 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans de différé
- * 7 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé

SAS VDR et ASS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE
pour un montant de :

* 15 250 000 € sur 12 ans dont 2 ans de différé

* 9 750 000€ sur 15 ans dont 2 ans de différé

Date d'autorisation 30/05/2013

Caution à hauteur de 2,7733% du montant des emprunts, majoré des frais, intérêts
et accessoires.

Encours au 31/12/2017 : 104 306 818 €

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

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.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **345 532** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.