

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00714 Numéro SIREN : 500 319 173 Nom ou dénomination : ETAMPES DIS

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2018 sous le numéro de dépôt 17309

ETAMPES DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000
Siège social : ZAC du Plateau de Guinette

50 Rue des Lys
91150 ETAMPES

500 319 173 RCS EVRY

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY



Le 09 NOV. 2018

N° 17309

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET

EXTRAORDINAIRE DU VENDREDI 29 SEPTEMBRE 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice clos le 31 Mars 2017, s'élevant à (€496.571,61), dont €194.532 de CICE.

En conséquence, le report à nouveau débiteur est porté de (€1.260.432,04) à (€1.757.003,65) et laisse toujours apparaître des capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social.

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

"ETAMPES DIS"

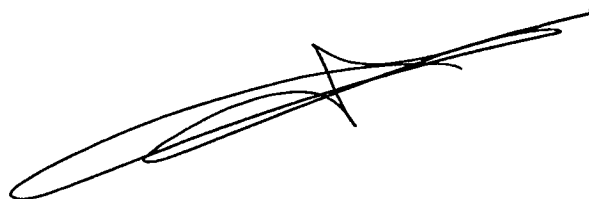
Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000
Siège social : ZAC du Plateau de Guinette
50 Rue des Lys
91150 ETAMPES

500 319 173 RCS EVRY

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

SAGE N° 2030-SD 2017

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Durée de l'exercice précédent : 12

Néant ☐

Capital souscrit non appelé (I)

Frais d'établissement * AB 4 755 AC 4 755

Frais de développement * CX

Cessions, brevet, et droits similaires AF 64 987 AG 64 808 180

Fonds commercial (I) AH

Autres immobilisations incorporelles AJ

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL

Terrains AN 158 997 AO 158 997

Constructions AP 359 555 AQ 101 689 257 866

Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 89 171 AS 46 264 42 907

Autres immobilisations corporelles AT 823 525 AU 320 979 502 546

Immobilisations en cours AV 8 000 AW 8 000

Avances et acomptes AX AY

Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS CT

Autres participations CU 12 000 CV 12 000

Créances rattachées à des participations BB BC

Autres titres immobilisés BD 571 983 BE 571 983

Prêts BF 6 941 BG 6 941

Autres immobilisations financières * BH 2 985 BI 2 985

TOTAL (II) BJ 2 102 899 BK 538 495 1 564 404

Matières premières, approvisionnements BL 19 688 BM 19 688

En cours de production de biens BN

En cours de production de services BP

Produits intermédiaires et finis BR BQ

Marchandises BT 6 911 311 BU 6 911 311

Avances et acomptes versés sur commandes BV 48 742 BW 48 742

Clients et comptes rattachés (3)* BX 1 419 270 BY 1 963 1 417 307

Autres créances (3) BZ 2 865 448 CA 2 865 448

Capital souscrit et appelé, non versé CB CC

Valeurs mobilières de placement (dont actions propres *) CD CE

Disponibilités CF 332 462 CG 332 462

Charges constatées d'avance (3)* CH 401 130 CI 401 130

TOTAL (III) CJ 11 998 051 CN 1 963 11 996 083

Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW

Primes de remboursement des obligations (V) CM

Ecart de conversion actif * (VI) CN

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 14 100 950 CV 540 458 13 560 492

Rémunération (I) Dont droit au bail :

Chargement de réserve de prévoyance :

Stocks :

(3) Part à plus d'un an : CR

Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 313

Désignation de l'entreprise		SAS ETAMPES DIS		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000...)	DA	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(1 260 432)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(496 572)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(1 717 004)		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 974 316		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	61 188		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	135 087		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 540 135		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 503 473		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 038		
	Autres dettes	EA	59 965		
Compte spécial	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 296		
TOTAL (IV)	EC	15 277 496			
	Écarts de conversion passif *	(V)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	13 560 492		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	14 576 191			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	8 054 486			

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Annexe obligatoire de l'article 53 A du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise :

SAS ETAPES OIS

Néant ☐ *

				Exercice N						
				France		Exportations et Opérations intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA	45 539 375	FB		FC	45 539 375	
	Production vendue	biens *		FD	2 732 061	FE		FF	2 732 061	
		services *		FG	806 157	FH		FI	806 157	
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	49 077 593	FK		FL	49 077 593	
	Production stockée *							FM		
	Production immobilisée *							FN		
	Subventions d'exploitation							FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)							FP	330 544	
	Autres produits (1) (11)							FQ	970	
								FR	49 409 107	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	37 998 485	
	Variation de stock (marchandises)*							FT	404 559	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU	206 818	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV	5 720	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	5 886 124	
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	727 420	
	Salaires et traitements *							FY	3 555 099	
	Charges sociales (10)							FZ	1 100 578	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *						GA	161 793
			- dotations aux provisions						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	1 963	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)							GE	10 373	
								GF	50 058 930	
				Total des charges d'exploitation (4) (II)						
			1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)		GH	594	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	36	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	2 474	
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM		
	Différences positives de change							GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO		
			Total des produits financiers (V)							
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GP	2 509	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GQ		
	Différences négatives de change							GR	100 215	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GS		
								GT		
			Total des charges financières (VI)							
			2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV - VI)							
			3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							
</										

(RÉVISIIONS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012.

66

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		SAS ETAMPES DIS		Néant ☐			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	10 203		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	342 307		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	352 510		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	27 585		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	79 847		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	107 432		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	245 078		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(5 286)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	49 764 720		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	50 261 292		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(496 572)		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	301 473	
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HI		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)		Dont amortissements des souscriptions dans des PMI innovantes (art. 217 octies)		RC		
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	327 932	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	6 717	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):				Exercice N	
Régularisation Tiers				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Produits cessions d'éléments d'actif					8 141		
Penalités et amendes				1 485	342 307		
Prud'hommes				17 528			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N					
		Charges antérieures		Produits antérieurs			
		Régularisation Tiers					

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

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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:

1.1 - 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 :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 05 à 10 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	de 05 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	de 04 à 08 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 04 à 10 ans

1.2 - 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.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d'achat connu" compte tenu des remises et des ristournes accordées et des frais de centrale.

1.4 - 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.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Les engagements de pensions et de retraites sont estimés à 113 945 euros au 31/03/2017 selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetées.
L'hypothèse actuarielle retenue est un taux d'actualisation de 1.39 %

Intégration fiscale depuis le 01/04/2009, les sociétés Etampes Dis et Etampes Evasion forment un groupe intégré fiscalement art 223A du CGI.

Convention de sous location avec la Sci Plateau de Guinette : charges de l'exercice pour un 1 250 000 euros soit pour l'Hyper 1 100 000 euros et 150 000 euros pour le Drive.

Désignation de l'entreprise		SAS ETAMPES DIS		Néant ☐					
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Amortissements		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste	
INCORP.		TOTAL I		CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD		KE		KF	
CORPORELLES		TOTAL III		LN		LO		LP	
FINANCIÈRES		TOTAL IV		LQ		LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OO		OH		OJ	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CZ		4 755		D8	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD		64 439		KE	
Terrains				KG		158 997		KH	
Sur sol propre		L9		KJ		317 962		KK	
Sur sol d'autrui		M1		KM				KN	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		M2		KP		52 943		KQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		M3		KS		161 721		KT	
Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		894 752		KW	
Matériel de transport *				KY		82 165		KZ	
Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		123 341		LC	
Emballages récupérables et divers *				LE				LF	
Immobilisations corporelles en cours				LH		8 000		LI	
Avances et acomptes				LK				LL	
TOTAL III				LN		1 799 881		LO	
Participations évaluées par mise en équivalence				BG				BM	
Autres participations				BU		12 000		BV	
Autres titres immobilisés				IP		494 074		IR	
Prêts et autres immobilisations financières				IT		7 285		IU	
TOTAL IV				LQ		513 359		LR	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OO		2 382 434		OH	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations au début de l'exercice	
INCORP.		TOTAL I		CO		D0		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		LV		LW		IX	
CORPORELLES		TOTAL III		NY		NZ		MZ	
FINANCIÈRES		TOTAL IV		NI		NK		NH	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OK		OL		OM	

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le

3 1 0 3 2 0 1 7

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						6
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
 - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise **SAS ETAMPES DIS**Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY	4 755	EL		EM		EN	4 755
Autres immobilisations incorporelles		PE	63 557	PF	1 251	PG		PH	64 808
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	57 075	PN	8 058	PO		PQ	65 133
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	40 987	PW	5 431	PX	9 862	PY	36 556
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	91 279	QA	22 631	QB	67 642	QC	46 264
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	321 553	QE	95 877	QF	206 792	QG	210 643
	Matériel de transport	QH	61 739	QI	13 900	QJ		QK	75 638
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	90 025	QM	14 644	QN	69 972	QO	34 698
corporelles		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	662 658	QV	160 541	QW	354 267	QX	468 932
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		YN	730 969	YP	161 793	YQ	354 267	YR	538 495

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immo- corpo- relles TOTAL II	N7	N8	N6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
Mat. bureau et informa. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général sans verse- ment (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ
Total général sans verse- ment (NS + NT + NU)							
Total général sans verse- ment (NW - NY)							

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à éteindre

Primes de remboursement des obligations

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2017

Désignation de l'entreprise **SAS ETAMPES DIS** Néant ☐

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution des actifs miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies A du CGI)	U	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
Provisions pour gros entretien et grandes réparations	5G	5I	5L	5M
Provisions pour charges sociales et fiscales sur comptes à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
sur immobilisations				
- incorporelles	6A	6B	6C	6D
- corporelles	6E	6F	6G	6H
- titres mis en équivalence	6J	6K	6L	6M
- titres de participation	6N	6P	6Q	6R
- autres immobilisa- tions financières (1) *	6O	6R	6S	6T
Sur stocks et en cours	6U	6V	6W	6X
Sur comptes clients	6Y	6Z	6A	6B
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6C	6D	6E	6F
TOTAL III	6G	6H	6I	6J
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	6K	6L	6M	6N
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation	UE	UE	UE	UE
- financières	UF	UF	UF	UF
- exceptionnelles	UG	UG	UG	UG
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39 I-5° du C.G.I.	10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

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

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS				Néant ☐ *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP	6 941	UR	US 6 941	
	Autres immobilisations financières		UT	2 985	UV	UW 2 985	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	3 813	3 813		
	Autres créances clients		VX	1 415 457	1 415 457		
	Créances représentatives de titres (Prévisions pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituées * UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY	33 024	33 024		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	19 902	19 902		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	317 463	317 463		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP	125 443	125 443		
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	2 369 615	2 369 615		
	Charges constatées d'avance		VS	401 130	401 130		
	TOTAUX		VT	4 695 773	4 685 848	VV 9 926	
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	9 750		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	8 910			
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	8 054 486	8 054 486			
	à plus d'1 an à l'origine	VH	919 830	218 524	531 567	169 738	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	59 946	59 946			
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	4 540 135	4 540 135			
Personnel et comptes rattachés		8C	297 751	297 751			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	332 744	332 744			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	263 759	263 759			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	609 219	609 219			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	2 038	2 038			
Groupe et associés (2)		VI	1 242	1 242			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	59 965	59 965			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	1 296	1 296			
TOTAUX		VY	15 142 409	14 441 104	531 567	169 738	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	33 588	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	212 541	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

GREFFE

COGEPARC

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

L Y O N
Le Thelemos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

L A G N I E U
56, avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax. +33 (0)4 74 40 32 33

C R É M I E U
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA NII FR47964501308

SAS ETAMPES DIS

Zac du Plateau de Guinette

50 Rue des Lys

91150 ETAMPES

EXERCICE SOCIAL

Du 1^{er} Avril 2016 au 31 Mars 2017

SAS ETAMPES DIS**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**
SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Mars 2017, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur. 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.

SAS ETAMPES DIS**II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

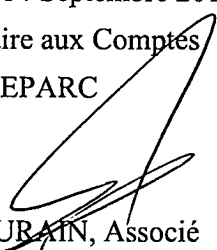
III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à LYON, le 14 Septembre 2017

Le Commissaire aux Comptes
COGEPARC



Christian LAURAIN, Associé

Bilan et Compte de Résultat

ACTIF		Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement		4 754,72	4 754,72				
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		64 987,31	64 807,69	179,62	0,00	882,73	0,01
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains		158 996,99		158 996,99	1,17	158 996,99	1,18
Constructions		359 555,35	101 688,96	257 866,39	1,90	272 843,84	2,02
Installations techniques, matériel & outillage industriels		89 171,19	46 264,03	42 907,16	0,32	70 442,45	0,52
Autres immobilisations corporelles		823 524,83	320 979,28	502 545,55	3,71	626 940,01	4,64
Immobilisations en cours		8 000,00		8 000,00	0,06	8 000,00	0,06
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		12 000,00		12 000,00	0,09	12 000,00	0,09
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés		571 983,00		571 983,00	4,22	494 074,00	3,88
Prêts		6 940,66		6 940,66	0,05	6 100,00	0,05
Autres immobilisations financières		2 985,00		2 985,00	0,02	1 185,00	0,01
TOTAL (I)		2 102 899,05	538 494,68	1 564 404,37	11,54	1 651 465,02	12,23
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		19 688,00		19 688,00	0,15	25 407,50	0,19
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		6 911 310,89		6 911 310,89	50,97	7 315 869,54	54,18
Avances & acomptes versés sur commandes		48 742,45		48 742,45	0,38	17 670,66	0,13
Clients et comptes rattachés		1 419 270,02	1 963,01	1 417 307,01	10,45	727 973,04	5,39
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		17 733,91		17 733,91	0,13	20 173,74	0,15
. Personnel		33 024,12		33 024,12	0,24	14 785,67	0,11
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		19 902,00		19 902,00	0,15	17 616,00	0,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		317 462,55		317 462,55	2,34	310 954,45	2,30
. Autres		2 477 324,95		2 477 324,95	18,27	2 422 711,94	17,95
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		332 461,89		332 461,89	2,45	289 341,69	2,14
Charges constatées d'avance		401 130,25		401 130,25	2,96	685 700,14	5,08
TOTAL (II)		11 998 051,03	1 963,01	11 996 088,02	88,46	11 848 204,37	87,77
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		14 100 950,08	540 457,69	13 560 492,39	100,00	13 499 669,39	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000,00)		40 000,00	0,29	40 000,00	0,30
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		-1 260 432,04	-9,28	-676 778,23	-5,00
Résultat de l'exercice		-496 571,61	-3,85	-583 653,81	-4,31
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	-1 717 003,65	-12,65	-1 220 432,04	-9,03
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
	TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (III)				
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		919 829,86	8,78	1 099 097,29	8,14
. Découverts, concours bancaires		8 054 485,85	59,40	7 712 479,42	57,13
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers		59 945,81	0,44	68 902,41	0,51
. Associés		1 242,40	0,01	2 440,74	0,02
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		135 086,81	1,00	152 696,95	1,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 540 134,69	33,48	4 084 343,25	30,28
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		297 750,60	2,20	314 171,33	2,33
. Organismes sociaux		332 743,60	2,45	352 362,87	2,61
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		263 759,49	1,95	249 396,94	1,85
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		609 218,90	4,49	595 410,50	4,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 037,60	0,02	9 466,20	0,07
Autres dettes		59 964,52	0,44	49 470,54	0,37
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance		1 295,91	0,01	29 862,99	0,22
	TOTAL (IV)	15 277 496,04	112,86	14 720 101,43	109,04
Ecart de conversion passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		13 560 492,39	100,00	13 499 669,39	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	45 539 375,24		45 539 375,24	92,79	42 840 416,00	86,03	2 698 959	
Production vendue biens	2 732 060,61		2 732 060,61	5,57	6 347 901,00	12,75	-3 615 841	-56,95
Production vendue services	806 156,73		806 156,73	1,64	611 308,47	1,23	194 848	31,87
Chiffres d'Affaires Nets	49 077 592,58		49 077 592,58	100,00	49 799 625,47	100,00	-722 033	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					9 272,00	0,02	-9 272	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			330 544,39	0,67	273 636,81	0,55	56 908	20,80
Autres produits			970,04	0,00	1 660,64	0,00	-690	-41,56
Total des produits d'exploitation (I)			49 409 107,01	100,56	50 084 194,92	100,57	-675 087	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			37 998 485,40	77,43	39 823 727,81	79,97	-1 825 242	
Variation de stock (marchandises)			404 558,65	0,82	-847 476,89	-1,69	1 252 034	147,74
Achats de matières premières et autres approvisionnements			206 817,67	0,42	253 377,20	0,51	-46 560	-18,37
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			5 719,50	0,01	-4 942,86	-0,00	10 661	215,72
Autres achats et charges externes			5 886 123,62	11,99	5 701 854,15	11,45	184 269	3,23
Impôts, taxes et versements assimilés			727 420,27	1,48	642 371,14	1,29	85 049	13,24
Salaires et traitements			3 555 099,25	7,24	3 616 581,24	7,26	-61 482	-1,69
Charges sociales			1 100 577,69	2,24	1 121 549,80	2,25	-20 972	-1,86
Dotations aux amortissements sur immobilisations			161 792,55	0,33	164 961,17	0,33	-3 169	-1,91
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 963,01	0,00	2 612,08	0,01	-649	-24,84
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			10 372,69	0,02	13 183,60	0,03	-2 811	-21,31
Total des charges d'exploitation (II)			50 058 930,30	102,00	50 487 798,44	101,38	-428 868	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-649 823,29	-1,31	-403 603,52	-0,80	-246 220	-61,00
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			593,92	0,00			593	N/S
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			35,50	0,00			35	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			2 473,59	0,01	3 308,54	0,01	-835	-25,23
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			2 509,09	0,01	3 308,54	0,01	-799	-24,14
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			100 215,32	0,20	99 811,38	0,20	404	0,40
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			100 215,32	0,20	99 811,38	0,20	404	0,40
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-97 706,23	-0,19	-96 502,84	-0,18	-1 204	-1,24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-746 935,60	-1,51	-500 106,36	-0,99	-246 829	-49,35
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			10 203,01	0,02	22 743,92	0,05	-12 540	-55,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital			342 307,06	0,70			342 307	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)			352 510,07	0,72	22 743,92	0,05	329 767	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			27 584,85	0,06	111 607,37	0,22	-84 023	-75,27
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			79 847,23	0,16			79 847	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	107 432,08	0,22	111 607,37	0,22	-4 175	-3,73
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	245 077,99	0,50	-88 863,45	-0,17	333 940	375,78
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-5 286,00	-0,00	-5 316,00	-0,00	30	0,56
Total des Produits (I+III+V+VII)	49 764 720,09	101,40	50 110 247,38	100,62	-345 527	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	50 261 291,70	102,41	50 693 901,19	101,80	-432 610	
RÉSULTAT NET	-496 571,61 <i>Perte</i>	-1,00	-583 653,81 <i>Perte</i>	-1,18	87 082	14,92
Dont Crédit-bail mobilier	301 473,00	0,61	396 715,59	0,80	-95 242	-24,00
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexe des Comptes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 dont le total est de 13 560 492,39 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -496 571,61 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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:

1.1 - 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 :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 05 à 10 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	de 05 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	de 04 à 08 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 04 à 10 ans

1.2 - 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.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d'achat connu" compte tenu des remises et des ristournes accordées et des frais de centrale.

1.4 - 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.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Les engagements de pensions et de retraites sont estimés à 113 945 euros au 31/03/2017 selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetées.

L'hypothèse actuarielle retenue est un taux d'actualisation de 1.39 %

Intégration fiscale depuis le 01/04/2009, les sociétés Etampes Dis et Etampes Evasion forment un groupe intégré fiscalement art 223A du CGI.

Convention de sous location avec la Sci Plateau de Guinette : charges de l'exercice pour un 1 250 000 euros soit pour l'Hyper 1 100 000 euros et 150 000 euros pour le Drive.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	4 755		
Autres immobilisations incorporelles	64 439		548
Terrains	158 997		
Constructions sur sol propre	317 962		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	52 943		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	161 721		
Autres install., agencements, aménagements	894 752		69 006
Matériel de transport	82 165		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	123 341		4 476
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 000		
Avances et acomptes			
TOTAL	1 799 881		73 481
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	12 000		
Autres titres immobilisés	494 074		77 909
Prêts et autres immobilisations financières	7 285		2 641
TOTAL	513 359		80 550
TOTAL GENERAL	2 382 434		154 579

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			4 755	4 755
Autres immobilisations incorporelles			64 987	64 987
Terrains			158 997	158 997
Constructions sur sol propre			317 962	317 962
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		11 350	41 593	41 593
Install. techniques, matériel, outillages industriels		72 550	89 171	89 171
Autres install., agencements, aménagements		280 242	683 515	683 515
Matériel de transport			82 165	82 165
Matériel de bureau, informatique, mobilier		69 972	57 845	57 845
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			8 000	
Avances et acomptes				
TOTAL		434 114	1 439 248	1 431 248
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			12 000	12 000
Autres titres immobilisés			571 983	
Prêts et autres immobilisations financières			9 926	
TOTAL			593 909	12 000
TOTAL GENERAL		434 114	2 102 899	1 512 990

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	4 755			4 755
Autres immobilisations incorporelles	63 557	1 251		64 808
Terrains				
Constructions sur sol propre	57 075	8 058		65 133
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	40 987	5 431	9 862	36 556
Install. techniques, matériel et outill. industriels	91 279	22 631	67 642	46 264
Installations, agencements divers	321 553	95 877	206 792	210 643
Matériel de transport	61 739	13 900		75 638
Matériel de bureau, informatique, mobilier	90 025	14 644	69 972	34 698
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	662 658	160 541	354 267	468 932
TOTAL GENERAL	730 969	161 793	354 267	538 495

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 251				
Terrains					
Constructions sur sol propre	8 058				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	5 431				
Install. tech., matériel, outill. industriels	22 631				
Installations, agencements divers	95 877				
Matériel de transport	13 900				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	14 644				0
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	160 541				0
TOTAL GENERAL	161 793				0

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires			0	
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				
TOTAL Provisions réglementées			0	
Pour litiges				
Pour garanties données client				
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				
TOTAL Provisions				
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	2 612	1 963	2 612	1 963
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	2 612	1 963	2 612	1 963
TOTAL GENERAL	2 612	1 963	2 612	1 963
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		1 963	2 612	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 941		6 941
Autres immobilisations financières	2 985		2 985
Clients douteux ou litigieux	3 813	3 813	
Autres créances clients	1 415 457	1 415 457	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	33 024	33 024	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	19 902	19 902	
- T.V.A.	317 463	317 463	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	125 443	125 443	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 369 615	2 369 615	
Charges constatées d'avance	401 130	401 130	
TOTAL GENERAL	4 695 773	4 685 848	9 926
Montant des prêts accordés dans l'exercice	9 750		
Remboursements des prêts dans l'exercice	8 910		
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	8 054 486	8 054 486		
- plus d'un an	919 830	218 524	531 567	169 738
Emprunts et dettes financières	59 946	59 946		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 540 135	4 540 135		
Personnel et comptes rattachés	297 751	297 751		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	332 744	332 744		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	263 759	263 759		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	609 219	609 219		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 038	2 038		
Groupe et associés	1 242	1 242		
Autres dettes	59 965	59 965		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 296	1 296		
TOTAL GENERAL	15 142 409	14 441 104	531 567	169 738
Emprunts souscrits en cours d'exercice	33 588			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	212 541			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	10 000		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	409 652		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	21 126		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	20 113
Autres créances	1 911 798
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 931 911

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	9 512
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	656 514
Dettes fiscales et sociales	1 064 404
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	19 285
TOTAL	1 749 714

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	158 004	1 296
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	158 004	1 296

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	4 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	4 000	10,00

Commentaires:

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par marché géographique	Montant
France	49 077 593
Etranger	
TOTAL	49 077 593

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	-746 936	
Résultat exceptionnel (et participation)	245 078	
Résultat comptable	-496 572	

Page 30

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		4 786 112	4 786 112
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		3 118 950	3 118 950
- Dotations de l'exercice		478 611	478 611
TOTAL		1 188 551	1 188 551
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		3 303 645	3 303 645
- Exercice		301 473	301 473
TOTAL		3 605 118	3 605 118
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		179 124	179 124
- à plus d'un an et cinq au plus		769 660	769 660
- à plus de cinq ans			
TOTAL		948 784	948 784
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans		1	1
TOTAL		1	1
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Caution solidaire d'Etampes Evasion au profit d'Edel	100 000
TOTAL	100 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : Oséo CB Caution solidaire des sociétés Rumaldis, Sonodina, Orlydist, Marne dist, Vitry dist, Clichy dist, Scadif expansion à hauteur de 3 années de loyers TTC ensemble Oséo emprunt : le cautionnement des sociétés ci dessus s'entend à hauteur de de 30 % de k'n cours du crédit ensemble : Capital restant dû Caution Solidaire de Mr Cerqueira à hauteur de 80000 euros	264 282 531 507
TOTAL	795 789
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S	12 263
Taxe sur les grandes surfaces	60 770
Taxe effort construction	3 562
Autres :	
TOTAL	76 595

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	
Commentaires:	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	21 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	21 200

Commentaires:

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	20	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	17	
Ouvriers	109	
TOTAL	146	

Commentaires: