



RCS : TOULON

Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01432

Numéro SIREN : 503 055 436

Nom ou dénomination : AM RETAIL

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2017 sous le numéro de dépôt 7341

SARL AM RETAIL
ALLEE DE STOCKHOLM
ZONE D'ACTIVITE DE SIGNES
83870 SIGNES
RCS TOULON B 503 055 436

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017
STATUANT SUR LES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

L'an deux mille dix-sept,
Le 30 juin,
A huit heure trente,

La société AARON, SARL inscrite au RCS de Toulon sous le n° 439 224 544, représentée par son gérant Monsieur Michaël AZOULAY, associée unique de la société AM RETAIL, a été convoquée au siège social par la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

La société ERNST & YOUNG, commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué est absent et excusé.
La société AUDITEX, commissaire aux comptes suppléant, régulièrement convoqué est absent et excusé.

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et quitus de la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération de la gérance,
- Approbation des charges non déductibles,
- Lecture du rapport spécial du gérant sur les conventions réglementées visées à l'article L. 223-19 du code de commerce et approbations de ces conventions.

Le gérant dépose sur le bureau et met à la disposition de l'associée unique :

- Les statuts de la société,
- Le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice et le rapport sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- Le bilan, l'annexe et l'inventaire de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Le texte des résolutions soumises au vote.

PREMIERE DECISION

L'associé unique donne acte à la gérance de ce que les dispositions légales concernant la convocation de l'assemblée et la communication des comptes sociaux ont bien été respectées et notamment, de la mise à disposition pendant les 15 jours qui ont précédé l'assemblée, de l'inventaire soumis à son approbation et des documents nécessaires.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, l'approuve ainsi que le bilan et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître, pour ledit exercice, un résultat net bénéficiaire de 19 832 €.

L'associé unique approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par la gérance au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, l'associée unique donne quitus entier à la gérance de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

TROISIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 19 832 € de la manière suivante :

- En report à nouveau 19 832 €

Conformément à la Loi, l'assemblée générale prend acte de l'absence de dividendes distribués au titre des trois derniers exercices.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée par L. 223-19 du code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique constate que les comptes comportent des dépenses non admises en charges déductibles au regard de l'article 39-4 du code général des impôts pour une somme de 2 910€.

Ils présentent également des charges non déductibles fiscalement, notamment une TVTS pour une somme de 1 040 €.

SIXIEME DECISION

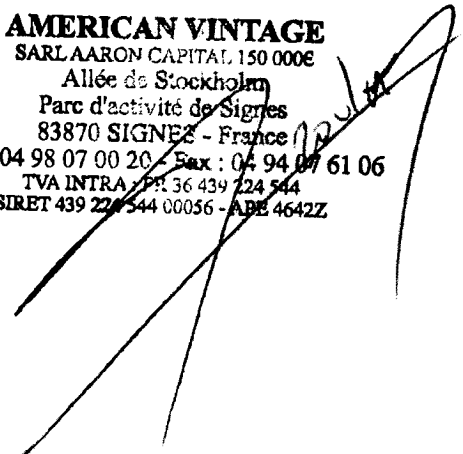
L'associée unique constate l'absence de rémunération perçue par le gérant et l'associée unique.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et l'associée unique.

L'associée unique

SARL AARON représentée par M. Michaël AZOULAY

AMERICAN VINTAGE
SARL AARON CAPITAL 150 000€
Allée de Stockholm
Parc d'activité de Signes
83870 SIGNEZ - France
Tél. : 04 98 07 00 20 - Fax : 04 94 07 61 06
TVA INTRA : FR 36 439 224 544
SIRET 439 224 544 00056 - APE 4642Z



SARL AM RETAIL
AU CAPITAL de 100 000 €
Allee de Stockholm
Parc d'activite de Signes
33030 TOULON CEDEX 9 - FRANCE
TEL 04.98.07.00.20 FAX 04.94.07.61.06
TVA INTRA : FR 45 503 055 436
SIRET : 503 055 436 000 29 - APE 4751 Z

AM Retail

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Ernst & Young Audit
Immeuble Le Calypso
Quartier Euromed
48, quai du Lazaret
13002 Marseille

Tél. : +33 (0) 4 91 23 98 00
www.ey.com/fr

AM Retail

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société AM Retail, 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 gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. Justification des appréciations

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

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.

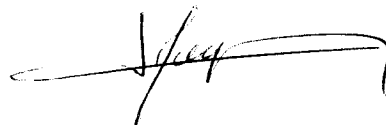
III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Marseille, le 31 mai 2017

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit



Jérôme Magnan

Désignation de l'entreprise : Société AM RETAIL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise ALLEE DE STOCKHOLM		83870 SIGNES	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 5 0 3 0 5 5 4 3 6 0 0 0 2 9		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 6	
		N-1 3 1 1 2 2 0 1 5	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail 480 000		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1 017 275	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilsations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTIS Informatique

Désignation de l'entreprise : Société AM RETAIL

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50...000.....)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	2 044 865	1 441 194
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	19 832	603 671
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 119 697	2 099 865
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	76 659	86 990
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	76 659	86 990
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	12 738 272	10 957 686
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 203 090	5 008 156
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 583 373	1 353 115
	Dettes fiscales et sociales	DY	922 903	814 746
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	20 242	22 250
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 868	
	TOTAL (IV)	EC	21 470 748	18 155 955
	Ecart de conversion passif *	ED	39 248	40 880
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	23 706 352	20 383 690
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	12 368 807	9 848 555
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	734 886	

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

Désignation de l'entreprise :		Société AM RETAIL						Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	17 636 293	FB		FC	17 636 293	16 363 713	
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF		
			services*	FG	514 182	FH	127 327	FI	641 509
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	18 150 475	FK	127 327	FL	18 277 802	16 997 966	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	29 224		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	160 975	238 649	
	Autres produits (1) (11)					FQ	10 197	36 773	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	18 478 198	17 273 388
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	7 764 147	7 301 797	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	200 337	89 681	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 842 303	3 407 732	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	305 814	315 800	
	Salaires et traitements*					FY	3 552 837	3 435 006	
	Charges sociales (10)					FZ	971 486	930 963	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements*		GA	852 172	788 064	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	156 456				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	14 830	10 162				
	Autres charges (12)		GE	28 661	25 975				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	17 689 043	16 305 180	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)					GG	789 155	968 209		
opérations en courant	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	79 436	85 309		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	50 062	30 199		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	8 500	5 012		
	Différences positives de change				GN		24		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO				
Total des produits financiers (V)					GP	137 999	120 544		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	489 170	8 500		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	212 513	210 659		
	Différences négatives de change				GS	9 301	1 796		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT				
	Total des charges financières (VI)				GU	710 983	220 955		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(572 984)	(100 412)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)					GW	216 171	867 797		

Désignation de l'entreprise : Société AM RETAIL

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		19 051
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		19 051
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 159	11
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	29 573	215 014
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	30 732	215 025
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(30 732)	(195 974)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	37 880	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	127 727	68 152
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	18 616 197	17 412 983
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	18 596 365	16 809 311
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	19 832	603 671
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	92 647	39 465
	(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	5 219	6 476
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
AMENDES ET PENALITES		1 159		
VNC		29 573		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 23 706 352 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 18 277 802 euros et dégageant un bénéfice de 19 832 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

Acquisition de 3 nouvelles boutiques :

- Rue du temple
- Levallois Perret
- Saint Germain

Création d'une nouvelle filiale à l'étranger :

- AM Retail Suisse

SARL AM RETAIL
AU CAPITAL 50000€
Allée de Stockholm
Parc d'Activités de Signes
83870 TOLLOU - FRANCE
Tél. 04.94.07.00.29 - Fax 04.94.07.61.06
SIREN 503 055 436
SIRET 503 055 436 00070 - 3491 07317

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 831-1/I)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes:

- Continuité de l'exploitation
- Indépendance des exercices
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

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

Sauf indication contraire, les données sont présentées en euros.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des charges sociales, un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 193 540€. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Ce crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, de formation et de reconstitution du fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles	7 897 878		252 250
Installations générales agencements aménagements des constructions	3 446 657		682 901
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 016 002		181 140
Immobilisations corporelles en cours	111 398		
Emballages récupérables et divers	31 810		8 280
Avances et Acomptes			
Immobilisations corporelles	5 605 867		872 321
Autres participations	3 683 204		3 166 039
Prêts, autres immobilisations financières	360 777		26 629
Immobilisations financières	4 043 981	-	3 192 668
TOTAL GENERAL	17 547 726	-	4 317 239

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice
	Poste à Poste	Cessions	
Immobilisations incorporelles			8 150 128
Installations générales agencements aménagements des constructions		39 469	4 090 089
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1	83 821	2 113 320
Immobilisations corporelles en cours	111 398		-
Emballages récupérables et divers	31 810		8 280
Avances et Acomptes			
Immobilisations corporelles	143 209	123 291	6 211 689
Autres participations	822 763	-	6 026 480
Prêts, autres immobilisations financières	126	-	387 280
Immobilisations financières	822 889	-	6 413 760
TOTAL GENERAL	966 098	123 291	20 775 577

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	54 407	2 054		56 461
Constructions sur sol propre	21 648	98 517	-	120 165
Installations générales agencements aménagements constr.	1 382 004	378 907	18 695	1 742 216
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 165 225	372 489	70 394	1 467 321
Emballages récupérables et divers	4 629	205	4 629	205
TOTAL	2 573 507	850 118	93 718	3 329 907
TOTAL GENERAL	2 627 914	852 172	93 718	3 386 368

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 054				
Constructions sur sol propre	98 517				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	378 907				
Matériel de bureau informatique mobilier	372 489				
Emballages récupérables et divers	205				
TOTAL	850 118				
TOTAL GENERAL	852 172				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	78 490	14 830	68 328		24 992
Pertes de change	8500	51 667	8500		51 667
TOTAL	86 990	66 497	76 828	0	76 659
Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	-	437 503			437 503
Sur comptes autres créances	-	156 456			156 456
TOTAL	-	593 959	-	-	593 959
TOTAL GENERAL	86 990	660 456	76 828	-	670 618
Dont dotations et reprises d'exploitation		171 286	68 328		
Financières		489 170	8 500		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	5 273 307	1 017 275	4 256 032
Autres immobilisations financières	387 280	-	387 280
Autres créances clients	1 113 998	1 113 998	
Personnel et comptes rattachés	4 500	4 500	
Taxe sur la valeur ajoutée	94 838	94 838	
Groupe et associés	3 542 988	3 542 988	
Débiteurs divers	69 324	69 324	
Charges constatées d'avance	291 284	291 284	
TOTAL	10 777 519	6 134 207	4 643 312

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	749 496	749 496		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	11 988 776	2 886 836	8 080 135	1 021 805
Fournisseurs et comptes rattachés	1 583 373	1 583 373		
Personnel et comptes rattachés	253 204	253 204		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	423 189	423 189		
Taxe sur la valeur ajoutée	237 275	237 275		
Autres impôts taxes et assimilés	9 235	9 235		
Groupe et associés	6 203 090	6 203 090		
Autres dettes	20 242	20 242		
Produits constatés d'avances	2 868	2 868		
TOTAL	21 470 748	12 368 808	8 080 135	1 021 805
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 775 398			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 729 022			

Composition du capital social

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	10,0000	5 000			5 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/11)

Nature	Montants des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FdC - Tiquetonne	480 000			480 000	
FdC - Francs Bourgeois	1 000 000			1 000 000	
FdC - Neuilly	216 880			216 880	
FdC - VDT	600 000			600 000	
FdC - Bordeaux	430 000			430 000	
FdC - St Sulpice	580 000			580 000	
FdC - Toulouse	800 000			800 000	
FdC - Boulogne	590 000			590 000	
FdC - Passy	700 000			700 000	
FdC - Bègles	35 000			35 000	
FdC - Davso	700 000			700 000	
FdC - La Défense CC Les Temps	600 000			600 000	
FdC - Rue du Temple	800 000			800 000	
FdC - Dijon	150 000			150 000	
FdC - Annecy	160 000			160 000	
FdC - Saint germain en laye	250 000			250 000	
Total	8 091 880			8 091 880	

Aucune dépréciation n'est à constater

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186°)

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

Evaluation des amortissements

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 2 ans
Agencements et aménagements des constructions	Linéaire	7 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	7 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire / Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196)

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Une provision pour dépréciation des créances clients est constatée au bout d'un an, à hauteur de 100%.

Evaluation des matières et marchandises

(Code du Commerce Art. R 123-196 4° et PCG Art. 531-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Disponibilités en Euros

(Code du Commerce Art. R 123-196 1° et 2°)

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Disponibilités en Euros

(Code du Commerce Art. R 420-7 et 420-8°)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans l'exercice en perte ou en gain de change

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	5 273 307
Autres immobilisations financières	387 280
Avances et acomptes versés	1 514 985
Créances clients et comptes rattachés	1 113 998
Autres créances	3 555 193
Disponibilités	
Total	11 844 763

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 610
Emprunts et dettes financières diverses	6 203 090
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 583 373
Dettes fiscales et sociales	463 209
Autres dettes	20 242
Total	8 284 524

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946/66 et 947/76)

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Ecarts de conversion	51 667	-	51 667	39 248
Total	51 667	-	51 667	39 248

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

	Montant
Produits constatés d'avance	2 868
Charges constatées d'avance	291 284
Charges d'exploitation	17 689 043
Total	17 983 195

Variation des capitaux propres

	31/12/2015	Affectation Résultat 2015	Résultat 2016	31/12/2016
Capital social	50 000			50 000
Réserve légale	5 000			5 000
report à nouveau	1 441 194	603 671		2 044 865
Résultat de l'exercice	603 671	-603 671	19 832	19 832
Total Capitaux propres	2 099 865	-	19 832	2 119 697

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaire net

(Code du Commerce Art. R 123-198-4°; PCG Art. 531-2/15)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises France	17 636 293
Production vendue de services	641 509
Total	18 277 802

Effectif moyen

(Code du Commerce Art. R 123-198; PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Employés	132	
Total	139	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

(Code du Commerce Art. R 123-198)

	Résultat
Résultat courant	216 171
+ Résultat exceptionnel (hors participation)	-30 732
- Participation	37 880
Résultat comptable	147 559
Impôt	127 727
Résultat après impôt	19 832

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14 000 euros

Transferts de charges

TRANSFERT DE CHARGES	282
TRANSFERT CHARGES ASSURANCES	20 116
TRANSFERT DE CHARGES financières	55 485
REMBOURSEMENT FRAIS FORMATION	16 764
	92 647

Produits et charges exceptionnels

Produits exceptionnels	0
	0
Charges exceptionnelles sur opération de gestion / Amendes	1 159
Charges exceptionnelles sur opération en capital / VNC	29 573
	30 732

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Dépôt de garantie AARON	2 831
Dépôt de garantie Tiquetonne	16 491
Dépôt de garantie Francs Bourgeois	14 636
Dépôt de garantie Neuilly	24 531
Dépôt de garantie Vieille du Temple	18 652
Dépôt de garantie saint Sulpice	7 130
Dépôt de garantie Toulouse	6 000
Dépôt de garantie Boulogne	6 199
Dépôt de garantie Marseille Davso	6 925
Dépôt de garantie Passy	22 846
Dépôt de garantie Bègles	18 614
Dépôt de garantie Beaugrenelle	43 943
Dépôt de garantie Les Terrasses du Port	36 690
Dépôt de garantie Clermont Ferrand	17 665
Dépôt de garantie La Défense CC les 4 Temps	74 959
Dépôt de garantie Rue du Temple	12 506
Dépôt de garantie Annecy	30 112
Dépôt de garantie Levallois-Perret	20 551
Dépôt de garantie St Germain en laye	6 000
Total	387 281

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les hypothèses de calcul mentionnées dans la présente annexe sont les suivantes:

- Taux d'actualisation : 1.5%
- Age moyen de départ à la retraite : 65ans
- Taux charges sociales: 45%
- Taux d'inflation: 2%
- Taux de rotation du personnel: 25%
- Méthode : Unités de crédit projetées option prospective

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Engagements hors bilan

Engagements donnés

Garantie sur caution trésorerie étranger CIC	150 000
Garantie de paiement de Loyer filiales	1 395 777
garantie / circulaire arkea	150 000
Garanti sur engagement par signature hamerson	132 000
Nantissement de fonds de commerce *	4 607 055
Total	6 434 832

Engagements reçus

Cautionnement solidaire en garantie de crédit / AARON	8 592 762
Nantissements et promesses	1 616 856
Total	10 209 618

* Montants garantis à l'origine dans la limite de la créance restant due

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(Code du Commerce Art. R 123-197 5°; PCG Art. 531-3)

Dénomination sociale	Siret	Forme	Capital	Siège social
AARON	439 224 544	SARL	150 000	Allée de Stockholm Parc Activités de Signes 83870 Signes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15 et Art. R 123-197; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	siège social		Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres	
		SIREN				Brute	nette
Filiales Française détenues à + de 50 %							
AM RETAIL SUD	83270 Signes	514 155 191	5 000	2 479 223	95%	4 750	4 750
AM RETAIL RHONE ALPES	83270 Signes	518 206 081	10 000	505 369	51%	5 100	5 100
AM RETAIL OUTLET	83270 Signes	537 624 975	5 000	-13 249	100%	5 000	5 000
Filiales étrangère détenues à + de 50 %							
AM RETAIL BELGIUM	Etterbeck Belgique		20 000	23 207	100%	20 000	20 000
AM RETAIL BV	Amsterdam Pays Bas		18 000	185 203	60%	65 594	65 594
AMV RETAILS ASIA HK LIMITED	Hong Kong		36 697	-28 718	51%	15 135	15 135
AM RETAIL SPAIN	Madrid Espagne		3 010	63 782	100%	125 000	125 000
American Vintage LTD	Tel Aviv		247	127 024	51%	110	110
AM RETAIL Portugal	Lisbonne Portugal		1	-14 855	100%	100	100
AM RETAIL GERMANY	Khel Allemangne		25 000	-462 059	100%	25 000	25 000
AM RETAIL Luxembourg	Luxembourg		12 500	-224 407	100%	12 500	12 500
AM RETAIL DANEMARK	København Ø Danemark		6 725	-59 107	100%	6 750	6 750
AM SWEDEN	Uppsala Suède		368 085	-360 560	100%	368 204	0
AM RETAIL ITALIA	Vérone Italie		10 000	-94 803	100%	10 000	10 000
AM RETAIL UK	London Royaume-uni		1 168	-107 066	51%	719	719
AM RETAIL SINGAPORE	Singapore Singapore		131 285	-438 062	51%	69 298	0
AM RETAIL SUISSE	Genève, Suisse		18 624	-83 714	100%	18 382	18 382
AMERICAN VINTAGE SPAIN SL	Barcelona Espagne		3 000	-205 615	51%	1 530	1 530

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Société	Prêts et avances consentis et non remboursés	Chiffres affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
Filiales Française détenues à + de 50 %				
AM RETAIL SUD	226 082	6 745 323	715 734	0
AM RETAIL RHONE ALPES	1 006	914 131	130 381	80 000
AM RETAIL OUTLET	5 956	1 494 019	72 027	0
Filiales étrangère détenues à + de 50 %				
AM RETAIL BELGIUM	1 493 269	2 858 493	34 686	0
AM RETAIL BV	370 743	2 086 529	-23 635	0
AMV RETAILS ASIA HK LIMITED	166 658	1 231 626	80 777	0
AM RETAIL SPAIN	2 005 839	4 332 815	16 888	0
American Vintage LTD	9 307	1 048 887	-98 465	82 121
AM RETAIL Portugal	155 340	260 403	3 926	0
AM RETAIL GERMANY	1 646 966	1 967 354	-309 877	0
AM RETAIL Luxembourg	391 730	594 094	-18 833	0
AM RETAIL DANEMARK	148 259	375 038	-28 356	0
AM SWEDEN	317 420	547 163	-291 227	0
AM RETAIL ITALIA	632 803	226 247	-89 284	0
AM RETAIL UK	335 414	865 956	-41 779	0
AM RETAIL SINGAPORE	235 467	532 063	-200 594	0
AM RETAIL SUISSE	379 259	19 918	-82 463	0
AMERICAN VINTAGE SPAIN SL	228 810	747 746	-130 923	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Eléments sur les postes des entreprises liées :

Actif immobilisé	Entreprises liées	Participation
Capital souscrit non appelé		
Avces & acptes sur immob. incorporelles		
Avces & acptes sur immob.		
Participations	315 670	
Créances rattachées à des participations	5 273 307	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total	5 588 977	

Actif circulant		
Avces et acptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	3 542 988	65 813
Capital souscrit appelé non versé		
Valeurs mobilières placement		
Disponibilités		
Total	3 542 988	65 813

Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emp. & dettes auprès des ét. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	0	6 085 442
Avces et acptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		536 115
Dettes sur immob. et cptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation	79 436	
Autres produits financiers		
Charges financières	51 667	
Total	131 103	6 621 557

Intégration fiscale

Les résultats de la société sont intégrés fiscalement dans la société AARON

La société a comptabilisé son propre impôt calculé comme si elle était imposée séparément. La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique dont serait redevable la société en l'absence d'intégration s'élève à 2 037 €.

AM RETAIL
SARL au capital de 50 000€
RCS : 503 055 436
Allée de Stockholm
Parc d'Activités de Signes
83870 - Signes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016
