

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 03164

Numéro SIREN : 514 930 320

Nom ou dénomination : ARCYCOM

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2021 sous le numéro de dépôt 11191

SAS ARCYCOM
Centre E. LECLERC
11 Avenue Jean Jaurès
78390 BOIS D'ARCY

Dossier financier de l'exercice
Période du 01/02/2018 au 31/01/2019

CERTIFIÉ CONFORME

NAVISEO
19 Rue de la Forêt
76500 ELBEUF

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

SAS ARCYCOM
11 Avenue Jean Jaurès

78390 BOIS D'ARCY

COMPTES ANNUELS

NAVISEO
19 Rue de la Forêt

76500 ELBEUF
02.32.96.00.60

NAVISEO

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	104 114,10	101 668,42	2 445,68	6 899,05	-4 453,37	-64,55
	Fonds commercial (1)	36 581 272,34		36 581 272,34	36 581 272,34		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	9 720 817,77	1 228 074,00	8 492 743,77	1 804 485,85	6 688 257,92	370,65
	Installations techniques, matériel et outillage	6 800 889,63	3 738 788,59	3 062 101,04	2 990 432,94	71 668,10	2,40
	Autres immobilisations corporelles	2 623 126,98	1 481 520,44	1 141 606,54	852 724,18	288 882,36	33,88
	Immobilisations en cours				8 369 850,81	-8 369 850,81	-100,00
	Avances et acomptes	783,25		783,25		783,25	
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 601 296,63		7 601 296,63	7 042 284,27	559 012,36	7,94
	Créances rattachées à des participations	150 670,73	65 000,00	85 670,73	85 670,73		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	140 474,13		140 474,13	1 060 848,32	-920 374,19	-86,76
	Total II	63 723 445,56	6 615 051,45	57 108 394,11	58 794 468,49	-1 686 074,38	-2,87
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	11 736,00		11 736,00	15 924,00	-4 188,00	-26,30
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	8 602 950,45	320 179,00	8 282 771,45	8 971 455,15	-688 683,70	-7,68
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 235,07		10 235,07	10 235,07		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 194 720,39	18 117,47	3 176 602,92	1 289 473,32	1 887 129,60	146,35
	Autres créances	10 131 895,85	241 697,05	9 890 198,80	10 051 244,92	-161 046,12	-1,60
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	159 246,96		159 246,96	3 337 574,32	-3 178 327,36	-95,23
	Disponibilités	302 780,89		302 780,89	203 718,55	99 062,34	48,63
	Charges constatées d'avance (3)	430 821,92		430 821,92	526 695,12	-95 873,20	-18,20
	Total III	22 844 387,53	579 993,52	22 264 394,01	24 406 320,45	-2 141 926,44	-8,78
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	86 567 833,09	7 195 044,97	79 372 788,12	83 200 788,94	-3 828 000,82	-4,60

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0,14

7 457,00

NAVISEO

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2019	Exercice N-1 31/01/2018	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000.00	150 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	15 000.00	15 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	14 355 273.57	12 872 858.26	1 482 415.31	11.52
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 248 656.26	1 981 915.31	266 740.95	13.46
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	16 768 929.83	15 019 773.57	1 749 156.26	11.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	613 924.00	573 924.00	40 000.00	6.97
	Total III	613 924.00	573 924.00	40 000.00	6.97
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 195 083.59	42 062 320.96	-3 867 237.37	-9.19
	Concours bancaires courants	3 339 364.59	3 014 737.85	324 626.74	10.77
	Emprunts et dettes financières diverses	106 232.13	230 042.01	-123 809.88	-53.82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 648 012.13	13 740 148.28	-2 092 136.15	-15.23
	Dettes fiscales et sociales	6 493 558.30	5 716 038.60	777 519.70	13.60
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 463.50	386 820.11	-83 356.61	-21.55
	Autres dettes	1 904 220.05	2 456 983.56	-552 763.51	-22.50
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	61 989 934.29	67 607 091.37	-5 617 157.08	-8.31
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		79 372 788.12	83 200 788.94	-3 828 000.82	-4.60

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

29 107 832.11 30 858 084.56

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	184423966.22		184423966.22	174986179.76	9 437 786.46	5.39
Production vendue de biens	93 771.53		93 771.53	124 749.82	-30 978.29	-24.83
Production vendue de services	5 855 997.87		5 855 997.87	5 680 578.23	175 419.64	3.09
Chiffre d'affaires NET	190373735.62		190373735.62	180791507.81	9 582 227.81	5.30
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			805.75	70 735.02	-69 929.27	-98.86
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 378 793.37	1 231 845.84	1 146 947.53	93.11
Autres produits			30 371.75	27 015.15	3 356.60	12.42
Total des Produits d'exploitation (I)			192783706.49	182121103.82	10662602.67	5.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			140749556.07	135149135.20	5 600 420.87	4.14
Variation de stock (marchandises)			608 544.70	-822 376.15	1 430 920.85	174.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements			383 933.67	346 282.26	37 651.41	10.87
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 188.00	-6 881.00	11 069.00	160.86
Autres achats et charges externes *			23 489 591.75	21 436 844.08	2 052 747.67	9.58
Impôts, taxes et versements assimilés			3 092 756.05	3 110 196.98	-17 440.93	-0.56
Salaires et traitements			13 502 469.69	13 275 486.28	226 983.41	1.71
Charges sociales			4 719 764.45	4 490 928.97	228 835.48	5.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 678 990.85	1 005 792.76	673 198.09	66.93
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			579 993.52	464 640.16	115 353.36	24.83
Dotations aux provisions			57 000.00	32 000.00	25 000.00	78.13
Autres charges			4 393.16	7 522.54	-3 129.38	-41.60
Total des Charges d'exploitation (II)			188871181.91	178489572.08	10381609.83	5.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 912 524.58	3 631 531.74	280 992.84	7.74
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			29 018.51	9 158.98	19 859.53	216.83
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				6 453.45	-6 453.45	-100.00

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2019 12	31/01/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	107 164.53	88 542.27	18 622.26	21.03
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	40 364.06	143 220.38	-102 856.32	-71.82
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	65 000.00		65 000.00	
Différences positives de change		1 585.00	-1 585.00	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	212 528.59	233 347.65	-20 819.06	-8.92
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	65 000.00	65 000.00		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 137 257.13	1 184 021.86	-46 764.73	-3.95
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 202 257.13	1 249 021.86	-46 764.73	-3.74
2. Résultat financier (V-VI)	-989 728.54	-1 015 674.21	25 945.67	2.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 951 814.55	2 618 563.06	333 251.49	12.73
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	546 252.78	11 583.77	534 669.01	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 312.00	450 903.02	-448 591.02	-99.49
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	548 564.78	462 486.79	86 077.99	18.61
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	202 105.52	40 599.54	161 505.98	397.80
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	54 191.55	200 520.00	-146 328.45	-72.97
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		383 274.00	-383 274.00	-100.00
Total VIII	256 297.07	624 393.54	-368 096.47	-58.95
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	292 267.71	-161 906.75	454 174.46	280.52
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	421 831.00	214 428.00	207 403.00	96.72
Impôts sur les bénéfices (X)	573 595.00	260 313.00	313 282.00	120.35
Total des produits (I+III+V+VII)	193573818.37	182826097.24	10747721.13	5.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	191325162.11	180844181.93	10480980.18	5.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 248 656.26	1 981 915.31	266 740.95	13.46

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

9 540.00 9 540.00

107 164.53 88 542.27

1 023.00 1 016.00

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 626.627 € au titre de l'année 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2017 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement et de formation.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	36 684 868	518
Terrains			
Constructions sur sol propre	167 790		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	2 177 936		7 453 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 553 570		743 046
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	147 237		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 897 972		577 918
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 369 851		
Avances et acomptes			783
TOTAL	19 314 356		8 775 494
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 192 955		561 321
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 060 848		2 297
TOTAL	8 253 803		563 618
TOTAL GENERAL	64 253 028		9 339 630

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		36 685 386	36 685 386
Terrains				
Constructions sur sol propre			167 790	167 790
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		78 655	9 553 028	9 553 028
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		495 726	6 800 890	6 800 890
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport			147 237	147 237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 475 890	2 475 890
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		8 369 851		
Avances et acomptes			783	783
TOTAL		8 944 232	19 145 618	19 145 618
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		2 309	7 751 967	7 751 967
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		922 671	140 474	140 474
TOTAL		924 980	7 892 441	7 892 441
TOTAL GENERAL		9 869 212	63 723 446	63 723 446

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	96 697	4 971		101 668
Terrains				
Constructions sur sol propre	22 484	6 291		28 775
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	518 756	711 553	31 010	1 199 299
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 563 137	667 140	491 488	3 738 789
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	83 471	34 366		117 837
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 109 014	254 669		1 363 683
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 296 862	1 674 019	522 498	6 448 383
TOTAL GENERAL	5 393 559	1 678 991	522 498	6 550 051

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 971				
Terrains					
Constructions sur sol propre	6 291				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	711 553				
Instal.techniques matériel outillage indus.	667 140				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	34 366				
Matériel de bureau informatique mobilier	254 669				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 674 019				
TOTAL GENERAL	1 678 991				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	190 650	57 000	17 000		230 650
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	383 274				383 274
TOTAL	573 924	57 000	17 000		613 924

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières	65 000	65 000	65 000		65 000
Sur stocks et en cours	240 040	320 179	240 040		320 179
Sur comptes clients	14 235	18 117	14 234		18 117
Autres provisions pour dépréciation	210 365	241 697	210 365		241 697
TOTAL	529 640	644 993	529 640		644 994
TOTAL GENERAL	1 103 564	701 993	546 640		1 258 918

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		636 994	481 640		
financières		65 000	65 000		
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	150 671	-0	150 671
Prêts			
Autres immobilisations financières	140 474	0	140 474
Clients douteux ou litigieux	7 457	0	7 457
Autres créances clients	3 187 263	3 187 263	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 758	13 758	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 205	41 205	
Impôts sur les bénéfices	955 256	955 256	
Taxe sur la valeur ajoutée	602 729	602 729	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	319 632	319 632	
Groupe et associés	705 727	705 727	
Débiteurs divers	7 493 588	7 493 588	
Charges constatées d'avance	430 822	430 822	
TOTAL	14 048 583	13 749 981	298 602
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 339 365	3 339 365		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	38 195 084	5 312 981	20 371 891	12 510 212
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 648 012	11 648 012		
Personnel et comptes rattachés	1 999 506	1 999 506		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 473 920	1 473 920		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 017 950	1 017 950		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	2 002 183	2 002 183		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 464	303 464		
Groupe et associés	106 232	106 232		
Autres dettes	1 904 220	1 904 220		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	61 989 935	29 107 832	20 371 891	12 510 212
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 295 225			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 162 462			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	106 232			

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de Commerce Hyper	36 581 272			36 581 272	
Total	36 581 272			36 581 272	

En application du règlement ANC n°2015-06 publié par l'ANC le 23 novembre 2015, relatif à l'amortissement et à la dépréciation du fonds commercial à compter des exercices ouverts au 01/01/2016, il a été réalisé un test de dépréciation pour apprécier l'éventuelle perte de valeur.

La méthode retenue est la valeur actuelle et plus particulièrement la méthode DCF (Free Cash Flow).

Aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater au 31/01/2019.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences et Logiciels	1 000	25.00
Licences et Logiciels	103 114	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	7 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 20 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 20 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

(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 matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition trois fois net selon la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	8 602 950	9 211 495		608 545
Approvisionnements				
- Matières premières	11 736	15 924		4 188
Total I	8 614 686	9 227 419		612 733
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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.

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	2 919 022
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	3 724 391
- Fournisseurs, part. pub. à recevoir	1 452 209
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	751 464
- Dégrevement IS suite contrôle fiscal	2 052
- Remboursement TICPE 2016/2017	111 946
- Remboursement TICPE 2017/2018	105 634
- Remboursement TICPE 2018/2019	100 000
- Régularisation taux AT à recevoir	41 205
SUR DISPONIBILITES	
- Intérêts courus à recevoir	1 996
Total	9 209 919

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	63 713
SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS	
- Intérêts courus à payer	63 009
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur comptes courants	1 509
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	2 599 705
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	1 143 320
- Provision pour participation	196 965
- Provision pour 13ème mois	78 157
- Provision pour RTT	28 549
- Provision pour gratification	314 000
- Provision pour intéressement	224 866
- Provision pour reliquat sur participation	3 295
- Provision pour charges sociales sur congés payés	415 025
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	28 371
- Provision pour charges sociales sur RTT	10 363
- Provision pour charges sociales sur gratification	113 982
- Provision pour forfait social	84 366
- Provision pour contrôle fiscal	101 805
- Provision pour formation professionnelle continue	10 514
- Provision pour charges fiscales sur congés payés	16 578
- Provision pour charges fiscales sur 13ème mois	1 133
- Provision pour charges fiscales sur RTT	414
- Provision pour charges fiscales sur gratification	6 688
- Provision pour effort construction	64 935
- Provision pour CFE	22 800
- Provision pour CVAE	502 000
- Provision pour taxes foncières	406 025
- Provision pour organic	296 500
- Provision pour TVS	1 263
- Provision pour taxe sur les bureaux	8 885
- Provision pour taxe publicité	22 490
- Provision pour taxe sur les grandes surfaces	469 964
- Provision pour pollution eaux	221
- Provision pour taxe horlogerie	87
- Provision pour taxe horticulture	350
- Provision pour taxe orfèvrerie	111
- Provision pour taxe couda	3 705
- Provision pour cotisation filière pêche	36 650

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

SUR AUTRES DETTES	
Total	7 342 313

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Emballages	38 581		
Petites fournitures	8 144		
Sacs de caisse	2 278		
Fournitures administratives	830		
Sous-traitance	3 556		
Locations	172 597		
Maintenance	113 052		
Assurances	4 890		
Documentation	4 265		
Honoraires	3 971		
Publicités	48 461		
Télécommunication	4 766		
Cotisations	25 430		
Total	430 821		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	184 423 966
Ventes de produits résiduels	93 772
Prestations de services	5 855 998
Total	190 373 736

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	34
Agents de maîtrise et techniciens	34
Employés	461
Total	529

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 202 257	212 529
Dont entreprises liées	1 023	107 165

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 951 815	573 595
Résultat exceptionnel (hors participation)	292 268	
Résultat comptable (hors participation)	3 244 083	573 595

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 33 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 33 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 131 370
Total	38 131 370

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 8 558 333
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 8 558 348
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BRED
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 8 558 333
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 800 000
Montant restant dû en capital : 395 760
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 2 448 041
Montant restant dû en capital : 2 267 625
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2032
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 850 000
Montant restant dû en capital : 459 317
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 323 000
Montant restant dû en capital : 189 126
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/10/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Emprunt du : ODEO
Montant initial de cette garantie : 4 500 000
Montant restant dû en capital : 4 033 346
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/04/2032
Nature de la sûreté réelle : Nantissement au 12ème rang du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 863 993
Montant restant dû en capital : 106 136
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/09/2019
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 1 100 000
Montant restant dû en capital : 624 160
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/08/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 600 000
Montant restant dû en capital : 244 502
Date de fin d'échéance de la garantie : 24/01/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement au 11ème rang du fonds de commerce

Emprunt du : BRED
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 2 433 818
Date de fin d'échéance de la garantie : 19/12/2029
Nature de la sûreté réelle : Nantissement au 7ème rang du fond de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 800 000
Montant restant dû en capital : 727 535
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/12/2027
Nature de la sûreté réelle : Nantissement au 15ème rang du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 990 000
Montant restant dû en capital : 975 030
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/10/2033
Nature de la sûreté réelle : Nantissement des titres de bois d'acy immo

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		339 692
Autres engagements donnés :		3 910 251
Intérêts restant dus sur emprunts	3 910 251	
Total (1)		4 249 943

Engagements reçus

Cautions reçues		10 207 697
Total		10 207 697

Voir état annexe

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	27 762	311 930	881 439

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	196 965
- TASCOT	67 138
- Effort construction	64 916
Autres :	
- C3S	21 500
Total des allègements	350 519

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

[illegible]

ARCYCOM
Société par Actions Simplifiée
au capital de 150.000 €

11 avenue Jean Jaurès – 78390 BOIS D'ARCY

514 930 320 RCS VERSAILLES

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 31 JUILLET 2019

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019, soit un bénéfice de 2.248.656,26 € en totalité au poste « autres réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus éligibles l'abattement euros)	non à (en
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)		
31/01/2018	496.503 €	-	2.997 €	
31/01/2017	497.000 €	-	2.999,97 €	
31/01/2016	248.500 €	-	1.500 €	



RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019, soit un bénéfice de 2.248.656,26 € en totalité au poste « autres réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus éligibles l'abattement euros)	non à (en
	Dividendes euros)	(en Autres revenus distribués (en euros)		
31/01/2018	496.503 €	-	2.997 €	
31/01/2017	497.000 €	-	2.999,97 €	
31/01/2016	248.500 €	-	1.500 €	

CETTE RESOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

LE PRESIDENT



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 ARCYCOM

11, Avenue Jean Jaurès

78390 BOIS D'ARCY

EXERCICE SOCIAL

Du 1^{er} Février 2018 au 31 Janvier 2019

SOMMAIRE

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels	1
- Etats financiers au 31 Janvier 2019	5
- Rapport Spécial sur les conventions réglementées	35

SAS ARCYCOM

SAS ARCYCOM

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Janvier 2019

A l'Assemblée Générale de la société ARCYCOM,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ARCYCOM relatifs à l'exercice clos le 31 Janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Février 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

SAS ARCYCOM

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

SAS ARCYCOM

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

SAS ARCYCOM

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

Lyon, le 25 Juin 2019

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC

Membre de PKF International

Christian LAURAIN, Associé



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	104 114.10	101 668.42	2 445.68	6 899.05	-4 453.37	-64.55
	Fonds commercial (1)	36 581 272.34		36 581 272.34	36 581 272.34		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	9 720 817.77	1 228 074.00	8 492 743.77	1 804 485.85	6 688 257.92	370.65
	Installations techniques, matériel et outillage	6 800 889.63	3 738 788.59	3 062 101.04	2 990 432.94	71 668.10	2.40
	Autres immobilisations corporelles	2 623 126.98	1 481 520.44	1 141 606.54	852 724.18	288 882.36	33.88
	Immobilisations en cours				8 369 850.81	-8 369 850.81	-100.00
	Avances et acomptes	783.25		783.25		783.25	
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 601 296.63		7 601 296.63	7 042 284.27	559 012.36	7.94
	Créances rattachées à des participations	150 670.73	65 000.00	85 670.73	85 670.73		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	140 474.13		140 474.13	1 060 848.32	-920 374.19	-86.76
	Total II	63 723 445.56	6 615 051.45	57 108 394.11	58 794 468.49	-1 686 074.38	-2.87
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	11 736.00		11 736.00	15 924.00	-4 188.00	-26.30
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	8 602 950.45	320 179.00	8 282 771.45	8 971 455.15	-688 683.70	-7.68
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 235.07		10 235.07	10 235.07		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 194 720.39	18 117.47	3 176 602.92	1 289 473.32	1 887 129.60	146.35
	Autres créances	10 131 895.85	241 697.05	9 890 198.80	10 051 244.92	-161 046.12	-1.60
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	159 246.96		159 246.96	3 337 574.32	-3 178 327.36	-95.23
	Disponibilités	302 780.89		302 780.89	203 718.55	99 062.34	48.63
	Charges constatées d'avance (3)	430 821.92		430 821.92	526 695.12	-95 873.20	-18.20
	Total III	22 844 387.53	579 993.52	22 264 394.01	24 406 320.45	-2 141 926.44	-8.78
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		86 567 833.09	7 195 044.97	79 372 788.12	83 200 788.94	-3 828 000.82	-4.60

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0.14

7 457.00

NAVISEO

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2019 12	Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000.00	150 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	15 000.00	15 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	14 355 273.57	12 872 858.26	1 482 415.31	11.52
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 248 656.26	1 981 915.31	266 740.95	13.46
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	16 768 929.83	15 019 773.57	1 749 156.26	11.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	613 924.00	573 924.00	40 000.00	6.97
	Total III	613 924.00	573 924.00	40 000.00	6.97
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 195 083.59	42 062 320.96	-3 867 237.37	-9.19
	Concours bancaires courants	3 339 364.59	3 014 737.85	324 626.74	10.77
	Emprunts et dettes financières diverses	106 232.13	230 042.01	-123 809.88	-53.82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 648 012.13	13 740 148.28	-2 092 136.15	-15.23
	Dettes fiscales et sociales	6 493 558.30	5 716 038.60	777 519.70	13.60
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 463.50	386 820.11	-83 356.61	-21.55
	Autres dettes	1 904 220.05	2 456 983.56	-552 763.51	-22.50
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	61 989 934.29	67 607 091.37	-5 617 157.08	-8.31
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	79 372 788.12	83 200 788.94	-3 828 000.82	-4.60

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

29 107 832.11 30 858 084.56

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	184423966.22		184423966.22	174986179.76		9 437 786.46	5.39
Production vendue de biens	93 771.53		93 771.53	124 749.82		-30 978.29	-24.83
Production vendue de services	5 855 997.87		5 855 997.87	5 680 578.23		175 419.64	3.09
Chiffre d'affaires NET	190373735.62		190373735.62	180791507.81		9 582 227.81	5.30
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			805.75	70 735.02		-69 929.27	-98.86
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 378 793.37	1 231 845.84		1 146 947.53	93.11
Autres produits			30 371.75	27 015.15		3 356.60	12.42
Total des Produits d'exploitation (I)			192783706.49	182121103.82		10662602.67	5.85
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			140749556.07	135149135.20		5 600 420.87	4.14
Variation de stock (marchandises)			608 544.70	-822 376.15		1 430 920.85	174.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements			383 933.67	346 282.26		37 651.41	10.87
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 188.00	-6 881.00		11 069.00	160.86
Autres achats et charges externes *			23 489 591.75	21 436 844.08		2 052 747.67	9.58
Impôts, taxes et versements assimilés			3 092 756.05	3 110 196.98		-17 440.93	-0.56
Salaires et traitements			13 502 469.69	13 275 486.28		226 983.41	1.71
Charges sociales			4 719 764.45	4 490 928.97		228 835.48	5.10
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 678 990.85	1 005 792.76		673 198.09	66.93
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			579 993.52	464 640.16		115 353.36	24.83
Dotations aux provisions			57 000.00	32 000.00		25 000.00	78.13
Autres charges			4 393.16	7 522.54		-3 129.38	-41.60
Total des Charges d'exploitation (II)			188871181.91	178489572.08		10381609.83	5.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 912 524.58	3 631 531.74		280 992.84	7.74
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			29 018.51	9 158.98		19 859.53	216.83
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				6 453.45		-6 453.45	-100.00

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2019	12	31/01/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	107 164.53		88 542.27		18 622.26	21.03
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	40 364.06		143 220.38		-102 856.32	-71.82
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	65 000.00				65 000.00	
Différences positives de change			1 585.00		-1 585.00	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	212 528.59		233 347.65		-20 819.06	-8.92
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	65 000.00		65 000.00			
Intérêts et charges assimilées (4)	1 137 257.13		1 184 021.86		-46 764.73	-3.95
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 202 257.13		1 249 021.86		-46 764.73	-3.74
2. Résultat financier (V-VI)	-989 728.54		-1 015 674.21		25 945.67	2.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 951 814.55		2 618 563.06		333 251.49	12.73
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	546 252.78		11 583.77		534 669.01	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 312.00		450 903.02		-448 591.02	-99.49
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	548 564.78		462 486.79		86 077.99	18.61
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	202 105.52		40 599.54		161 505.98	397.80
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	54 191.55		200 520.00		-146 328.45	-72.97
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			383 274.00		-383 274.00	-100.00
Total VIII	256 297.07		624 393.54		-368 096.47	-58.95
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	292 267.71		-161 906.75		454 174.46	280.52
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	421 831.00		214 428.00		207 403.00	96.72
Impôts sur les bénéfices (X)	573 595.00		260 313.00		313 282.00	120.35
Total des produits (I+III+V+VII)	193573818.37		182826097.24		10747721.13	5.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	191325162.11		180844181.93		10480980.18	5.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 248 656.26		1 981 915.31		266 740.95	13.46

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

9 540.00 9 540.00
107 164.53 88 542.27
1 023.00 1 016.00
NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 626.627 € au titre de l'année 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2017 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement et de formation.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	36 684 868	518
Terrains			
Constructions sur sol propre	167 790		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	2 177 936		7 453 747
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 553 570		743 046
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	147 237		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 897 972		577 918
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 369 851		
Avances et acomptes			783
TOTAL	19 314 356		8 775 494
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 192 955		561 321
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 060 848		2 297
TOTAL	8 253 803		563 618
TOTAL GENERAL	64 253 028		9 339 630

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		36 685 386	36 685 386
Terrains				
Constructions sur sol propre			167 790	167 790
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		78 655	9 553 028	9 553 028
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		495 726	6 800 890	6 800 890
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport			147 237	147 237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 475 890	2 475 890
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		8 369 851		
Avances et acomptes			783	783
TOTAL		8 944 232	19 145 618	19 145 618
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		2 309	7 751 967	7 751 967
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		922 671	140 474	140 474
TOTAL		924 980	7 892 441	7 892 441
TOTAL GENERAL		9 869 212	63 723 446	63 723 446

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	96 697	4 971		101 668
Terrains				
Constructions sur sol propre	22 484	6 291		28 775
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	518 756	711 553	31 010	1 199 299
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 563 137	667 140	491 488	3 738 789
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	83 471	34 366		117 837
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 109 014	254 669		1 363 683
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 296 862	1 674 019	522 498	6 448 383
TOTAL GENERAL	5 393 559	1 678 991	522 498	6 550 051

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 971				
Terrains					
Constructions sur sol propre	6 291				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	711 553				
Instal.techniques matériel outillage indus.	667 140				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	34 366				
Matériel de bureau informatique mobilier	254 669				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 674 019				
TOTAL GENERAL	1 678 991				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	190 650	57 000	17 000		230 650
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	383 274				383 274
TOTAL	573 924	57 000	17 000		613 924

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières	65 000	65 000	65 000		65 000
Sur stocks et en cours	240 040	320 179	240 040		320 179
Sur comptes clients	14 235	18 117	14 234		18 117
Autres provisions pour dépréciation	210 365	241 697	210 365		241 697
TOTAL	529 640	644 993	529 640		644 994
TOTAL GENERAL	1 103 564	701 993	546 640		1 258 918
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		636 994	481 640		
financières		65 000	65 000		
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	150 671	-0	150 671
Prêts			
Autres immobilisations financières	140 474	0	140 474
Clients douteux ou litigieux	7 457	0	7 457
Autres créances clients	3 187 263	3 187 263	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 758	13 758	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 205	41 205	
Impôts sur les bénéfices	955 256	955 256	
Taxe sur la valeur ajoutée	602 729	602 729	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	319 632	319 632	
Groupe et associés	705 727	705 727	
Débiteurs divers	7 493 588	7 493 588	
Charges constatées d'avance	430 822	430 822	
TOTAL	14 048 583	13 749 981	298 602
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 339 365	3 339 365		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	38 195 084	5 312 981	20 371 891	12 510 212
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 648 012	11 648 012		
Personnel et comptes rattachés	1 999 506	1 999 506		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 473 920	1 473 920		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 017 950	1 017 950		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	2 002 183	2 002 183		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 464	303 464		
Groupe et associés	106 232	106 232		
Autres dettes	1 904 220	1 904 220		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	61 989 935	29 107 832	20 371 891	12 510 212
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 295 225			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 162 462			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	106 232			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de Commerce Hyper	36 581 272			36 581 272	
Total	36 581 272			36 581 272	

En application du règlement ANC n°2015-06 publié par l'ANC le 23 novembre 2015, relatif à l'amortissement et à la dépréciation du fonds commercial à compter des exercices ouverts au 01/01/2016, il a été réalisé un test de dépréciation pour apprécier l'éventuelle perte de valeur.

La méthode retenue est la valeur actuelle et plus particulièrement la méthode DCF (Free Cash Flow).

Aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater au 31/01/2019.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences et Logiciels	1 000	25.00
Licences et Logiciels	103 114	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	7 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 20 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 20 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

(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 matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition trois fois net selon la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	8 602 950	9 211 495		608 545
Approvisionnements				
- Matières premières	11 736	15 924		4 188
Total I	8 614 686	9 227 419		612 733
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	2 919 022
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	3 724 391
- Fournisseurs, part. pub. à recevoir	1 452 209
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	751 464
- Dégrevement IS suite contrôle fiscal	2 052
- Remboursement TICPE 2016/2017	111 946
- Remboursement TICPE 2017/2018	105 634
- Remboursement TICPE 2018/2019	100 000
- Régularisation taux AT à recevoir	41 205
SUR DISPONIBILITES	
- Intérêts courus à recevoir	1 996
Total	9 209 919

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	63 713
SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS	
- Intérêts courus à payer	63 009
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur comptes courants	1 509
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	2 599 705
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	1 143 320
- Provision pour participation	196 965
- Provision pour 13ème mois	78 157
- Provision pour RTT	28 549
- Provision pour gratification	314 000
- Provision pour intéressement	224 866
- Provision pour reliquat sur participation	3 295
- Provision pour charges sociales sur congés payés	415 025
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	28 371
- Provision pour charges sociales sur RTT	10 363
- Provision pour charges sociales sur gratification	113 982
- Provision pour forfait social	84 366
- Provision pour contrôle fiscal	101 805
- Provision pour formation professionnelle continue	10 514
- Provision pour charges fiscales sur congés payés	16 578
- Provision pour charges fiscales sur 13ème mois	1 133
- Provision pour charges fiscales sur RTT	414
- Provision pour charges fiscales sur gratification	6 688
- Provision pour effort construction	64 935
- Provision pour CFE	22 800
- Provision pour CVAE	502 000
- Provision pour taxes foncières	406 025
- Provision pour organic	296 500
- Provision pour TVS	1 263
- Provision pour taxe sur les bureaux	8 885
- Provision pour taxe publicité	22 490
- Provision pour taxe sur les grandes surfaces	469 964
- Provision pour pollution eaux	221
- Provision pour taxe horlogerie	87
- Provision pour taxe horticulture	350
- Provision pour taxe orfèvrerie	111
- Provision pour taxe couda	3 705
- Provision pour cotisation filière pêche	36 650

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

SUR AUTRES DETTES	
Total	7 342 313

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Emballages	38 581		
Petites fournitures	8 144		
Sacs de caisse	2 278		
Fournitures administratives	830		
Sous-traitance	3 556		
Locations	172 597		
Maintenance	113 052		
Assurances	4 890		
Documentation	4 265		
Honoraires	3 971		
Publicités	48 461		
Télécommunication	4 766		
Cotisations	25 430		
Total	430 821		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	184 423 966
Ventes de produits résiduels	93 772
Prestations de services	5 855 998
Total	190 373 736

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	34
Agents de maîtrise et techniciens	34
Employés	461
Total	529

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 202 257	212 529
Dont entreprises liées	1 023	107 165

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 951 815	573 595
Résultat exceptionnel (hors participation)	292 268	
Résultat comptable (hors participation)	3 244 083	573 595

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 33 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 33 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 131 370
Total	38 131 370

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 8 558 333
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 8 558 348
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BRED
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 8 558 333
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 800 000
Montant restant dû en capital : 395 760
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BCME
Montant initial de cette garantie : 2 448 041
Montant restant dû en capital : 2 267 625
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2032
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 850 000
Montant restant dû en capital : 459 317
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 323 000
Montant restant dû en capital : 189 126
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/10/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Emprunt du : ODEO
Montant initial de cette garantie : 4 500 000
Montant restant dû en capital : 4 033 346
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/04/2032
Nature de la sûreté réelle : Nantissement au 12ème rang du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 863 993
Montant restant dû en capital : 106 136
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/09/2019
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 1 100 000
Montant restant dû en capital : 624 160
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/08/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 600 000
Montant restant dû en capital : 244 502
Date de fin d'échéance de la garantie : 24/01/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement au 11ème rang du fonds de commerce

Emprunt du : BRED
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 2 433 818
Date de fin d'échéance de la garantie : 19/12/2029
Nature de la sûreté réelle : Nantissement au 7ème rang du fond de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 800 000
Montant restant dû en capital : 727 535
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/12/2027
Nature de la sûreté réelle : Nantissement au 15ème rang du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 990 000
Montant restant dû en capital : 975 030
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/10/2033
Nature de la sûreté réelle : Nantissement des titres de bois d'acy immo

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		339 692
Autres engagements donnés :		3 910 251
Intérêts restant dus sur emprunts	3 910 251	
Total (1)		4 249 943

Engagements reçus

Cautions reçues		10 207 697
Total		10 207 697

Voir état annexe

Il s'agit d'engagement au profits d'établissements bancaires.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	27 762	311 930	881 439

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	196 965
- TASCOM	67 138
- Effort construction	64 916
Autres :	
- C3S	21 500
Total des allègements	350 519

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

SAS ARCYCOM
78390 BOIS D'ARCY

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	brute nette brute nette	Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SARL SARL BOIS D'ARCY EVASIO - SAS SAS BOIS D'ARCY IMMO - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - étrangères - Participations non reprises en A - françaises - étrangères	8 000 10 000	130 077	100.00 99.00				1 561 920 524 340	129 217 -662 238	107 165

SAS ARCYCOM

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 Janvier 2019

À l'assemblée générale de la société ARCYCOM,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Lyon, le 25 Juin 2019
Le Commissaire aux Comptes
COGEPARC

Membre de PKF International

Christian LAURAIN, Associé

