

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 17/09/2020 sous le numéro de dépôt 19490

Greffe du tribunal de commerce de Versailles



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 17/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/19490

Déposant :

Nom/dénomination : ARCYCOM

Forme juridique : Société anonyme

N° SIREN : 514 930 320

N° gestion : 2009 B 03164

SAS ARCYCOM
11 Avenue Jean Jaurès

78390 BOIS D'ARCY

Dossier financier de l'exercice
Période du 01/02/2019 au 31/01/2020



NAVISEO
19 Rue de la Forêt
76500 ELBEUF

NAVISEO

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 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	101 270.10	100 604.33	665.77	2 445.68	-1 779.91	-72.78
	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	9 452 218.28	1 783 523.00	7 668 695.28	8 492 743.77	-824 048.49	-9.70
	Installations techniques, matériel et outillage	7 153 386.64	4 230 846.63	2 922 540.01	3 062 101.04	-139 561.03	-4.56
	Autres immobilisations corporelles	2 547 519.79	1 622 632.50	924 887.29	1 141 606.54	-216 719.25	-18.98
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes				783.25	-783.25	-100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 887 216.63		7 887 216.63	7 601 296.63	285 920.00	3.76
	Créances rattachées à des participations	228 670.73	143 000.00	85 670.73	85 670.73		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	143 636.03		143 636.03	140 474.13	3 161.90	2.25
	Total II	64 095 190.54	7 880 606.46	56 214 584.08	57 108 394.11	-893 810.03	-1.57
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	6 204.00		6 204.00	11 736.00	-5 532.00	-47.14
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 804 890.77	150 146.00	7 654 744.77	8 282 771.45	-628 026.68	-7.58
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 235.07		10 235.07	10 235.07		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 483 874.37	21 285.09	1 462 589.28	3 176 602.92	-1 714 013.64	-53.96
	Autres créances	9 376 552.35	468 155.69	8 908 396.66	9 890 198.80	-981 802.14	-9.93
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	159 246.96		159 246.96	159 246.96		
	Disponibilités	386 028.74		386 028.74	302 780.89	83 247.85	27.49
	Charges constatées d'avance (3)	1 161 180.67		1 161 180.67	430 821.92	730 358.75	169.53
	Total III	20 388 212.93	639 586.78	19 748 626.15	22 264 394.01	-2 515 767.86	-11.30
	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)		84 483 403.47	8 520 193.24	75 963 210.23	79 372 788.12	-3 409 577.89	-4.30

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0.24
12 103.00

NAVISEO



C. Plu

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2020 12		Exercice N-1 31/01/2019 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000)	150 000.00		150 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	15 000.00		15 000.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	16 603 929.83		14 355 273.57		2 248 656.26	15.66
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 159 274.80		2 248 656.26		-89 381.46	-3.97
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	18 928 204.63		16 768 929.83		2 159 274.80	12.88
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	616 065.42		613 924.00		2 141.42	0.35
	Provisions pour charges						
	Total III	616 065.42		613 924.00		2 141.42	0.35
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	33 385 114.56		38 195 083.59		-4 809 969.03	-12.59
	Concours bancaires courants	3 027 802.53		3 339 364.59		-311 562.06	-9.33
	Emprunts et dettes financières diverses	2 209 276.01		106 232.13		2 103 043.88	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 757 468.12		11 648 012.13		109 455.99	0.94
	Dettes fiscales et sociales	5 347 133.22		6 493 558.30		-1 146 425.08	-17.65
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	181 450.48		303 463.50		-122 013.02	-40.21
	Autres dettes	510 695.26		1 904 220.05		-1 393 524.79	-73.18
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	56 418 940.18		61 989 934.29		-5 570 994.11	-8.99
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	75 963 210.23		79 372 788.12		-3 409 577.89	-4.30

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

28 337 772.09 29 107 832.11

NAVISEO

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	181771094.98		181771094.98	184423966.22	-2 652 871.24	-1.44	
Production vendue de biens	36 135.46		36 135.46	93 771.53	-57 636.07	-61.46	
Production vendue de services	5 512 598.53		5 512 598.53	5 855 997.87	-343 399.34	-5.86	
Chiffre d'affaires NET	187319828.97		187319828.97	190373735.62	-3 053 906.65	-1.60	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				805.75	-805.75	-100.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 327 916.94	2 378 793.37	949 123.57	39.90	
Autres produits			30 443.68	30 371.75	71.93	0.24	
Total des Produits d'exploitation (I)			190678189.59	192783706.49	-2 105 516.90	-1.09	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			136919809.18	140749556.07	-3 829 746.89	-2.72	
Variation de stock (marchandises)			798 059.68	608 544.70	189 514.98	31.14	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			316 558.44	383 933.67	-67 375.23	-17.55	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 532.00	4 188.00	1 344.00	32.09	
Autres achats et charges externes *			24 764 512.20	23 489 591.75	1 274 920.45	5.43	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 485 736.77	3 092 756.05	-607 019.28	-19.63	
Salaires et traitements			13 320 840.49	13 502 469.69	-181 629.20	-1.35	
Charges sociales			4 726 724.41	4 719 764.45	6 959.96	0.15	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 629 688.89	1 678 990.85	-49 301.96	-2.94	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			639 586.78	579 993.52	59 593.26	10.27	
Dotations aux provisions			25 650.00	57 000.00	-31 350.00	-55.00	
Autres charges			6 746.18	4 393.16	2 353.02	53.56	
Total des Charges d'exploitation (II)			185639445.02	188871181.91	-3 231 736.89	-1.71	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 038 744.57	3 912 524.58	1 126 219.99	28.78	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			53 882.71	29 018.51	24 864.20	85.68	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

NAVISEO

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2020	12	31/01/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	129 217.00		107 164.53		22 052.47	20.58
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 559.61		40 364.06		-37 804.45	-93.66
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			65 000.00		-65 000.00	-100.00
Différences positives de change	48.95				48.95	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	131 825.56		212 528.59		-80 703.03	-37.97
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	78 000.00		65 000.00		13 000.00	20.00
Intérêts et charges assimilées (4)	1 007 492.80		1 137 257.13		-129 764.33	-11.41
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 085 492.80		1 202 257.13		-116 764.33	-9.71
2. Résultat financier (V-VI)	-953 667.24		-989 728.54		36 061.30	3.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 138 960.04		2 951 814.55		1 187 145.49	40.22
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	48 524.08		546 252.78		-497 728.70	-91.12
Produits exceptionnels sur opérations en capital	58 900.00		2 312.00		56 588.00	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	107 424.08		548 564.78		-441 140.70	-80.42
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	148 763.40		202 105.52		-53 342.12	-26.39
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	42 902.07		54 191.55		-11 289.48	-20.83
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	463 558.85				463 558.85	
Total VIII	655 224.32		256 297.07		398 927.25	155.65
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-547 800.24		292 267.71		-840 067.95	-287.43
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	583 829.00		421 831.00		161 998.00	38.40
Impôts sur les bénéfices (X)	848 056.00		573 595.00		274 461.00	47.85
Total des produits (I+III+V+VII)	190971321.94		193573818.37		-2 602 496.43	-1.34
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	188812047.14		191325162.11		-2 513 114.97	-1.31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 159 274.80		2 248 656.26		-89 381.46	-3.97

* 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
129 217.00 107 164.53
1 023.00

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au mois de juin 2019, l'activité du Drive de Trappes a été arrêtée.

Une dotation exceptionnelle aux amortissements de 450.267 € a été passée pour la mise au rebut des éléments d'actif du Drive de Trappes.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Permanence des méthodes

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

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	36 685 386	
Terrains			
Constructions sur sol propre	167 790		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	9 553 028		201 022
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 800 890		713 570
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	147 237		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 475 890		26 158
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	783		
TOTAL	19 145 618		940 750
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 751 967		363 920
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	140 474		3 162
TOTAL	7 892 441		367 082
TOTAL GENERAL	63 723 446		1 307 832

	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	2 844	36 682 542	36 682 542
Terrains				
Constructions sur sol propre		159 679	8 111	8 111
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		309 943	9 444 107	9 444 107
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		361 073	7 153 387	7 153 387
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport			147 237	147 237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		101 765	2 400 282	2 400 282
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	783	0		
TOTAL	783	932 460	19 153 125	19 153 125
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			8 115 887	8 115 887
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			143 636	143 636
TOTAL			8 259 523	8 259 523
TOTAL GENERAL	783	935 304	64 095 191	64 095 191

Pour rappel, une dotation aux amortissements exceptionnelle de 450.267 euros a été passée pour la mise au rebut des éléments d'actif du Drive de Trappes.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	101 668	1 780	2 844	100 604
Terrains				
Constructions sur sol propre	28 775	133 691	159 679	2 787
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	1 199 299	868 086	286 649	1 780 736
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 738 789	833 522	341 464	4 230 847
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	117 837	26 463		144 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 363 683	216 414	101 765	1 478 332
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 448 383	2 078 176	889 557	7 637 002
TOTAL GENERAL	6 550 051	2 079 956	892 401	7 737 606

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	1 780				
Terrains					
Constructions sur sol propre	133 691				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	868 086				
Instal.techniques matériel outillage indus.	833 522				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	26 463				
Matériel de bureau informatique mobilier	216 414				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 078 176				
TOTAL GENERAL	2 079 956				

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	230 650	25 650	36 800		219 500
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	13 291			396 565
TOTAL	613 924	38 941	36 800		616 065

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	78 000			143 000
Sur stocks et en cours	320 179	150 146	320 179		150 146
Sur comptes clients	18 117	21 285	18 117		21 285
Autres provisions pour dépréciation	241 697	468 156	241 697		468 156
TOTAL	644 994	717 587	579 994		782 587
TOTAL GENERAL	1 258 918	756 528	616 794		1 398 652
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		665 237	616 794		
financières		78 000			
exceptionnelles		13 291			

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	228 671	-0	228 671
Prêts			
Autres immobilisations financières	143 636	0	143 636
Clients douteux ou litigieux	12 103	-0	12 103
Autres créances clients	1 471 772	1 471 772	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 784	15 784	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 205	41 205	
Impôts sur les bénéfices	552 212	552 212	
Taxe sur la valeur ajoutée	719 358	719 358	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 047 994	8 047 994	
Charges constatées d'avance	1 161 181	1 161 181	
TOTAL	12 393 914	12 009 504	384 410
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	3 027 803	3 027 803		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	33 385 114	5 303 946	20 427 923	7 653 245
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 757 468	11 757 468		
Personnel et comptes rattachés	1 952 207	1 952 207		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 128 282	1 128 282		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	793 572	793 572		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 473 073	1 473 073		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	181 450	181 450		
Groupe et associés	2 209 276	2 209 276		
Autres dettes	510 695	510 695		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	56 418 940	28 337 772	20 427 923	7 653 245
Emprunts souscrits en cours d'exercice	450 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 259 970			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	80 429			

NAVISEO

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	1 500			1 500

Copie certifiée conforme
CK / 17/09/2020 18:15:17
N° de dépôt - 2020/19490 / 514930320



Opuntia

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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 31/01/2020.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	100 270	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.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 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.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	7 804 891	8 602 950		798 060
Approvisionnements				
- Matières premières	6 204	11 736		5 532
Total I	7 811 095	8 614 686		803 592
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.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	1 153 627
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	4 257 412
- Fournisseurs, part. pub. à recevoir	1 347 259
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	466 707
- Organismes sociaux, produits à recevoir	41 205
SUR DISPONIBILITES	
- Intérêts courus à recevoir	2 249
Total	7 268 459

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	53 028
SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS	
- Intérêts courus à payer	62 114
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur comptes courants	12 117
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATATCHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	3 463 200
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	1 026 094
- Provision pour participation	367 901
- Provision pour 13ème mois	78 724
- Provision pour RTT	30 605
- Provision pour gratification	220 000
- Provision pour intéressement	215 928
- Provision pour reliquat sur participation	3 295
- Provision pour charges sociales sur congés payés	356 670
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	27 364
- Provision pour charges sociales sur RTT	10 638
- Provision pour charges sociales sur gratification	76 472
- Provision pour forfait social	116 766
- Provision pour formation professionnelle continue	10 194
- Provision pour taxe d'apprentissage	6 929
- Provision pour charges fiscales sur congés payés	21 856
- Provision pour charges fiscales sur 13ème mois	1 677
- Provision pour charges fiscales sur RTT	652
- Provision pour charges fiscales sur gratification	4 686
- Provision pour effort construction	65 061
- Provision pour CFE	20 200
- Provision pour CVAE	500 000
- Provision pour C3S Oragnic	294 200
- Provision pour TVS	1 263
- Provision pour taxe publicité	23 000
- Provision pour taxe sur les grandes surfaces	469 964
- Provision pour taxe pollution des eaux	330
- Provision pour taxe horlogerie	111
- Provision pour taxe horticulture	51
- Provision pour taxe orfèvrerie	85
- Provision pour taxe counc	5 031
- Provision pour cotisation filière pêche	22 800

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

AUTRES DETTES	
Total	7 569 006

NAVISEO



C. Planchet

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Emballages	49 336		
Petites fournitures	5 251		
Sous traitance	3 550		
Locations	693 080		
Entretien et maintenance	96 616		
Assurances	51 503		
Documentation	3 235		
Honoraires	2 921		
Publicités	23 385		
Télécommunication	825		
Affranchissement	4 000		
Cotisations	39 140		
Taxes	128 342		
Médecine du travail	59 996		
Total	1 161 180		

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- 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	181 771 095
Ventes de produits résiduels	36 135
Prestations de services	5 512 599
Total	187 319 829

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	35
Agents de maîtrise et techniciens	35
Employés	473
Total	543

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 085 493	131 826
Dont entreprises liées	11 658	129 217

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	4 138 960	848 056
Résultat exceptionnel (hors participation)	-547 800	
Résultat comptable (hors participation)	3 591 160	848 056

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 34 600 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 34 600 euros

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- 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	33 332 084
Total	33 332 084

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 7 241 667
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 : 7 241 684
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 : 7 241 667
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 800 000
Montant restant dû en capital : 314 802
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 2 448 041
Montant restant dû en capital : 2 117 318
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 : 373 302
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 : 156 923
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/10/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Emprunt du	: ODEO
Montant initial de cette garantie	: 4 500 000
Montant restant dû en capital	: 3 760 252
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	: BECM
Montant initial de cette garantie	: 450 000
Montant restant dû en capital	: 450 000
Date de fin d'échéance de la garantie	: 20/11/2024
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	: 513 450
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	: 123 014
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	: 2 233 143
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	: 650 204
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	: 914 661
Date de fin d'échéance de la garantie	: 15/10/2033
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement des titres de bois d'acy immo

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		372 385
Autres engagements donnés :		3 050 537
Intérêts restant dus sur emprunts	3 050 537	
Total (1)		3 422 922

Engagements reçus

Cautions reçues		8 653 732
Total		8 653 732

Voir état annexe

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

NA VISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	29 222	343 163	902 081

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	367 901
- Tascom	67 138
- Effort construction	65 058
Autres :	
- C3S	22 200
Total des allègements	522 297

NAVISEO

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page : 46

En Euros.

Copie certifiée conforme
CK / 17/09/2020 18:15:17
N° de dépôt - 2020/19490 / 514930320

Opuntia

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page: 47

En Euros.

Copie certifiée conforme
CK / 17/09/2020 18:15:17
N° de dépôt - 2020/19490 / 514930320

Opuntia

Liste des filiales et participations

SAS ARCYCOM
78390 BOIS D'ARCY

Page : 48

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		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	Observations
				brute	nette						
-											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- françaises											
- étrangères											
- Participations non reprises en A											
- françaises											
- étrangères											



Cplm

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 08 SEPTEMBRE 2020

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2020, soit un bénéfice de 2.159.274,80 € 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 non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/01/2019	-	-	-
31/01/2018	496.503 €	-	2.997 €
31/01/2017	497.000 €	-	3.000 €

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2020, soit un bénéfice de 2.159.274,80 € 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 non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/01/2019	-	-	-
31/01/2018	496.503 €	-	2.997 €
31/01/2017	497.000 €	-	3.000 €

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

LE PRESIDENT

COGEPARC
Commissaire aux comptes
Le Thelemos
12, quai du commerce
69336 LYON CEDEX 09

PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux comptes

6, place Boulnois
75017 PARIS

ARCYCOM
Société par Actions Simplifiée au capital de 150.000 €
11, avenue Jean Jaurès
78 390 BOIS D'ARCY

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE DE DOUZE MOIS
CLOS LE 31 JANVIER 2020

SAS ARCYCOM

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Janvier 2020

À 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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 8 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 des commissaires 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 2019 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.

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 arrêté le 8 juillet 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés. S'agissant d'éventuels événements survenus et connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au COVID-19, il appartiendra à la direction de procéder si nécessaire à une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

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.

ARCYCOM

2/4

Responsabilités des commissaires 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 ;
- 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 et Paris, le 29 Juillet 2020

Les Commissaires aux comptes

COGEPARC
Membre de PKF INTERNATIONAL

Christian LAURAIN, Associé

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

Claude MAYER et David BREGAINT,
Associés

ARCYCOM

4/4

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	101 270.10	100 604.33	665.77	2 445.68	-1 779.91	-72.78
	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	9 452 218.28	1 783 523.00	7 668 695.28	8 492 743.77	-824 048.49	-9.70
	Installations techniques, matériel et outillage	7 153 386.64	4 230 846.63	2 922 540.01	3 062 101.04	-139 561.03	-4.56
	Autres immobilisations corporelles	2 547 519.79	1 622 632.50	924 887.29	1 141 606.54	-216 719.25	-18.98
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes				783.25	-783.25	-100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 887 216.63		7 887 216.63	7 601 296.63	285 920.00	3.76
	Créances rattachées à des participations	228 670.73	143 000.00	85 670.73	85 670.73		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	143 636.03		143 636.03	140 474.13	3 161.90	2.25
	Total II	64 095 190.54	7 880 606.46	56 214 584.08	57 108 394.11	-893 810.03	-1.57
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	6 204.00		6 204.00	11 736.00	-5 532.00	-47.14
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 804 890.77	150 146.00	7 654 744.77	8 282 771.45	-628 026.68	-7.58
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 235.07		10 235.07	10 235.07		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 483 874.37	21 285.09	1 462 589.28	3 176 602.92	-1 714 013.64	-53.96
	Autres créances	9 376 552.35	468 155.69	8 908 396.66	9 890 198.80	-981 802.14	-9.93
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	159 246.96		159 246.96	159 246.96		
	Disponibilités	386 028.74		386 028.74	302 780.89	83 247.85	27.49
	Charges constatées d'avance (3)	1 161 180.67		1 161 180.67	430 821.92	730 358.75	169.53
	Total III	20 388 212.93	639 586.78	19 748 626.15	22 264 394.01	-2 515 767.86	-11.30
Comptes de Régularisation	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)		84 483 403.47	8 520 193.24	75 963 210.23	79 372 788.12	-3 409 577.89	-4.30

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0.24

12 103,00

NAVISEO



C. Plu

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2020 12	Exercice N-1 31/01/2019 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	16 603 929.83	14 355 273.57	2 248 656.26	15.66
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 159 274.80	2 248 656.26	-89 381.46	-3.97
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	18 928 204.63	16 768 929.83	2 159 274.80	12.88
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	616 065.42	613 924.00	2 141.42	0.35
	Total III	616 065.42	613 924.00	2 141.42	0.35
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	33 385 114.56	38 195 083.59	-4 809 969.03	-12.59
	Concours bancaires courants	3 027 802.53	3 339 364.59	-311 562.06	-9.33
	Emprunts et dettes financières diverses	2 209 276.01	106 232.13	2 103 043.88	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 757 468.12	11 648 012.13	109 455.99	0.94
	Dettes fiscales et sociales	5 347 133.22	6 493 558.30	-1 146 425.08	-17.65
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	181 450.48	303 463.50	-122 013.02	-40.21
	Autres dettes	510 695.26	1 904 220.05	-1 393 524.79	-73.18
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	56 418 940.18	61 989 934.29	-5 570 994.11	-8.99
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	75 963 210.23	79 372 788.12	-3 409 577.89	-4.30

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

28 337 772.09 29 107 832.11

NAVISEO

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	181771094.98		181771094.98	184423966.22	-2 652 871.24	-1.44	
Production vendue de biens	36 135.46		36 135.46	93 771.53	-57 636.07	-61.46	
Production vendue de services	5 512 598.53		5 512 598.53	5 855 997.87	-343 399.34	-5.86	
Chiffre d'affaires NET	187319828.97		187319828.97	190373735.62	-3 053 906.65	-1.60	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				805.75	-805.75	-100.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 045 812.37	2 378 793.37	-1 332 981.00	-56.04	
Autres produits			30 443.68	30 371.75	71.93	0.24	
Total des Produits d'exploitation (I)			188396085.02	192783706.49	-4 387 621.47	-2.28	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			136919809.18	140749556.07	-3 829 746.89	-2.72	
Variation de stock (marchandises)			798 059.68	608 544.70	189 514.98	31.14	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			316 558.44	383 933.67	-67 375.23	-17.55	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 532.00	4 188.00	1 344.00	32.09	
Autres achats et charges externes *			22 482 407.63	23 489 591.75	-1 007 184.12	-4.29	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 485 736.77	3 092 756.05	-607 019.28	-19.63	
Salaires et traitements			13 320 840.49	13 502 469.69	-181 629.20	-1.35	
Charges sociales			4 726 724.41	4 719 764.45	6 959.96	0.15	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 629 688.89	1 678 990.85	-49 301.96	-2.94	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			639 586.78	579 993.52	59 593.26	10.27	
Dotations aux provisions			25 650.00	57 000.00	-31 350.00	-55.00	
Autres charges			6 746.18	4 393.16	2 353.02	53.56	
Total des Charges d'exploitation (II)			183357340.45	188871181.91	-5 513 841.46	-2.92	
I - Résultat d'exploitation (I-II)			5 038 744.57	3 912 524.58	1 126 219.99	28.78	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			53 882.71	29 018.51	24 864.20	85.68	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

NAVISEO

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2020	12	31/01/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	129 217.00		107 164.53		22 052.47	20.58
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 559.61		40 364.06		-37 804.45	-93.66
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			65 000.00		-65 000.00	-100.00
Différences positives de change	48.95				48.95	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	131 825.56		212 528.59		-80 703.03	-37.97
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	78 000.00		65 000.00		13 000.00	20.00
Intérêts et charges assimilées (4)	1 007 492.80		1 137 257.13		-129 764.33	-11.41
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 085 492.80		1 202 257.13		-116 764.33	-9.71
2. Résultat financier (V-VI)	-953 667.24		-989 728.54		36 061.30	3.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 138 960.04		2 951 814.55		1 187 145.49	40.22
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	48 524.08		546 252.78		-497 728.70	-91.12
Produits exceptionnels sur opérations en capital	58 900.00		2 312.00		56 588.00	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	107 424.08		548 564.78		-441 140.70	-80.42
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	148 763.40		202 105.52		-53 342.12	-26.39
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	42 902.07		54 191.55		-11 289.48	-20.83
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	463 558.85				463 558.85	
Total VIII	655 224.32		256 297.07		398 927.25	155.65
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-547 800.24		292 267.71		-840 067.95	-287.43
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	583 829.00		421 831.00		161 998.00	38.40
Impôts sur les bénéfices (X)	848 056.00		573 595.00		274 461.00	47.85
Total des produits (I+III+V+VII)	188689217.37		193573818.37		-4 884 601.00	-2.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	186529942.57		191325162.11		-4 795 219.54	-2.51
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 159 274.80		2 248 656.26		-89 381.46	-3.97

* 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

129 217.00 9 540.00
107 164.53
1 023.00

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au mois de juin 2019, l'activité du Drive de Trappes a été arrêtée.
Une dotation exceptionnelle aux amortissements de 450.267 € a été passée pour la mise au rebut des éléments d'actif du Drive de Trappes.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information complémentaire sur la crise sanitaire liée au Covid-19 intervenue postérieurement à la clôture

L'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) a classé l'épidémie en " pandémie mondiale " le 11 mars 2020.

Conformément aux dispositions du Plan Comptable Général relatives aux informations à mentionner dans l'annexe :

- Incidence sur les comptes au 31 janvier 2020 : cette crise relève d'un événement postérieur à la clôture qui n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice,
- Incidence sur l'activité : la crise a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020 en France, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement ; à la date d'arrêté des comptes, les conséquences sur le chiffre d'affaires et sur le résultat de l'exercice suivant sont difficiles à anticiper en raison des évolutions imprévisibles de cette crise, s'agissant à la fois, de sa durée, de ses effets négatifs et, à l'inverse, de l'incidence des mesures de soutien mises en place par le gouvernement,
- Incidence sur la poursuite de l'exploitation : l'entreprise estime, à la date d'arrêté de ses comptes, que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

NAVISEO



C. Plu

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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 2018-07 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.

NAVISEO



C. Plu

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

NAVISEO



C. Plu

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	36 685 386	
Terrains			
Constructions sur sol propre	167 790		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	9 553 028		201 022
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 800 890		713 570
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	147 237		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 475 890		26 158
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	783		
TOTAL	19 145 618		940 750
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 751 967		363 920
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	140 474		3 162
TOTAL	7 892 441		367 082
TOTAL GENERAL	63 723 446		1 307 832

	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	2 844	36 682 542	36 682 542
Terrains				
Constructions sur sol propre		159 679	8 111	8 111
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		309 943	9 444 107	9 444 107
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		361 073	7 153 387	7 153 387
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport			147 237	147 237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		101 765	2 400 282	2 400 282
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	783	0		
TOTAL	783	932 460	19 153 125	19 153 125
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			8 115 887	8 115 887
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			143 636	143 636
TOTAL			8 259 523	8 259 523
TOTAL GENERAL	783	935 304	64 095 191	64 095 191

Pour rappel, une dotation aux amortissements exceptionnelle de 450.267 euros a été passée pour la mise au rebut des éléments d'actif du Drive de Trappes.

NAVISEO



C. Plu

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	101 668	1 780	2 844	100 604
Terrains				
Constructions sur sol propre	28 775	133 691	159 679	2 787
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	1 199 299	868 086	286 649	1 780 736
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 738 789	833 522	341 464	4 230 847
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	117 837	26 463		144 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 363 683	216 414	101 765	1 478 332
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 448 383	2 078 176	889 557	7 637 002
TOTAL GENERAL	6 550 051	2 079 956	892 401	7 737 606

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	1 780				
Terrains					
Constructions sur sol propre	133 691				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	868 086				
Instal.techniques matériel outillage indus.	833 522				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	26 463				
Matériel de bureau informatique mobilier	216 414				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 078 176				
TOTAL GENERAL	2 079 956				

NAVISEO



C. Plu

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	230 650	25 650	36 800		219 500
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	13 291			396 565
TOTAL	613 924	38 941	36 800		616 065

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	78 000			143 000
Sur stocks et en cours	320 179	150 146	320 179		150 146
Sur comptes clients	18 117	21 285	18 117		21 285
Autres provisions pour dépréciation	241 697	468 156	241 697		468 156
TOTAL	644 994	717 587	579 994		782 587
TOTAL GENERAL	1 258 918	756 528	616 794		1 398 652

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		665 237	616 794		
financières		78 000			
exceptionnelles		13 291			

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	228 671	-0	228 671
Prêts			
Autres immobilisations financières	143 636	0	143 636
Clients douteux ou litigieux	12 103	-0	12 103
Autres créances clients	1 471 772	1 471 772	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 784	15 784	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 205	41 205	
Impôts sur les bénéfices	552 212	552 212	
Taxe sur la valeur ajoutée	719 358	719 358	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 047 994	8 047 994	
Charges constatées d'avance	1 161 181	1 161 181	
TOTAL	12 393 914	12 009 504	384 410
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	3 027 803	3 027 803		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	33 385 114	5 303 946	20 427 923	7 653 245
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 757 468	11 757 468		
Personnel et comptes rattachés	1 952 207	1 952 207		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 128 282	1 128 282		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	793 572	793 572		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 473 073	1 473 073		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	181 450	181 450		
Groupe et associés	2 209 276	2 209 276		
Autres dettes	510 695	510 695		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	56 418 940	28 337 772	20 427 923	7 653 245
Emprunts souscrits en cours d'exercice	450 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 259 970			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	80 429			

NAVISEO



C. Plu

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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

[illegible]

Copie certifiée conforme
CK / 17/09/2020 18:15:17
N° de dépôt - 2020/19490 / 514930320



Opuntia

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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 31/01/2020.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	100 270	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.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 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.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	7 804 891	8 602 950		798 060
Approvisionnements				
- Matières premières	6 204	11 736		5 532
Total I	7 811 095	8 614 686		803 592
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.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
SUR CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	1 153 627
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	4 257 412
- Fournisseurs, part. pub. à recevoir	1 347 259
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	466 707
- Organismes sociaux, produits à recevoir	41 205
SUR DISPONIBILITES	
- Intérêts courus à recevoir	2 249
Total	7 268 459

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	53 028
SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS	
- Intérêts courus à payer	62 114
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur comptes courants	12 117
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATATCHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	3 463 200
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	1 026 094
- Provision pour participation	367 901
- Provision pour 13ème mois	78 724
- Provision pour RTT	30 605
- Provision pour gratification	220 000
- Provision pour intéressement	215 928
- Provision pour reliquat sur participation	3 295
- Provision pour charges sociales sur congés payés	356 670
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	27 364
- Provision pour charges sociales sur RTT	10 638
- Provision pour charges sociales sur gratification	76 472
- Provision pour forfait social	116 766
- Provision pour formation professionnelle continue	10 194
- Provision pour taxe d'apprentissage	6 929
- Provision pour charges fiscales sur congés payés	21 856
- Provision pour charges fiscales sur 13ème mois	1 677
- Provision pour charges fiscales sur RTT	652
- Provision pour charges fiscales sur gratification	4 686
- Provision pour effort construction	65 061
- Provision pour CFE	20 200
- Provision pour CVAE	500 000
- Provision pour C3S Oragnic	294 200
- Provision pour TVS	1 263
- Provision pour taxe publicité	23 000
- Provision pour taxe sur les grandes surfaces	469 964
- Provision pour taxe pollution des eaux	330
- Provision pour taxe horlogerie	111
- Provision pour taxe horticulture	51
- Provision pour taxe orfèvrerie	85
- Provision pour taxe couna	5 031
- Provision pour cotisation filière pêche	22 800

NAVISEO



C. Plu

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

AUTRES DETTES	
Total	7 569 006

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Emballages	49 336		
Petites fournitures	5 251		
Sous traitance	3 550		
Locations	693 080		
Entretien et maintenance	96 616		
Assurances	51 503		
Documentation	3 235		
Honoraires	2 921		
Publicités	23 385		
Télécommunication	825		
Affranchissement	4 000		
Cotisations	39 140		
Taxes	128 342		
Médecine du travail	59 996		
Total	1 161 180		

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- 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	181 771 095
Ventes de produits résiduels	36 135
Prestations de services	5 512 599
Total	187 319 829

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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.

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	35
Agents de maîtrise et techniciens	35
Employés	473
Total	543

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 085 493	131 826
Dont entreprises liées	11 658	129 217

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	4 138 960	848 056
Résultat exceptionnel (hors participation)	-547 800	
Résultat comptable (hors participation)	3 591 160	848 056

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 34 600 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 34 600 euros

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- 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	33 332 084
Total	33 332 084

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 15 800 000
Montant restant dû en capital : 7 241 667
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 : 7 241 684
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 : 7 241 667
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 800 000
Montant restant dû en capital : 314 802
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BECM
Montant initial de cette garantie : 2 448 041
Montant restant dû en capital : 2 117 318
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 : 373 302
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 : 156 923
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/10/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

NAVISEO



C. Plu

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Emprunt du	: ODEO
Montant initial de cette garantie	: 4 500 000
Montant restant dû en capital	: 3 760 252
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	: BECM
Montant initial de cette garantie	: 450 000
Montant restant dû en capital	: 450 000
Date de fin d'échéance de la garantie	: 20/11/2024
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	: 513 450
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	: 123 014
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	: 2 233 143
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	: 650 204
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	: 914 661
Date de fin d'échéance de la garantie	: 15/10/2033
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement des titres de bois d'acy immo

NAVISEO



C. Plu

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions		6 846 905
Engagements en matière de pensions		372 385
Autres engagements donnés :		3 050 537
Intérêts restant dus sur emprunts	3 050 537	
Total (I)		10 269 827

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : EDEL - Bois d'Arcy Immo
Nom des personnes ayant donné leur caution : Arcycom
Montant initial de la caution : 7 290 000
Montant restant dû de la caution : 6 846 905

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	29 222	343 163	902 081

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	367 901
- Tascom	67 138
- Effort construction	65 058
Autres :	
- C3S	22 200
Total des allègements	522 297

NAVISEO

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS ARCYCOM
78390 BOIS D'ARCY

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		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	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - SARL BOIS D'ARCY EVASIO - SAS BOIS D'ARCY IMMO	8 000 10 000	156 029 940 463	100.00					1 940 287 5 777 492	155 169 1 602 701	129 217	

En Euros.

NAVISEO

SAS ARCYCOM
78390 BOIS D'ARCY

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page: 47

[illegible]

En Euros

NAVISEO



Opuntia

Liste des filiales et participations
(Code de Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS ARCYCOM
78390 BOIS D'ARCY

Page : 48

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prête 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	Observations
				brute	nette						
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - étrangères - Participations non reprises en A - françaises - étrangères											