

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1969 B 00012

Numéro SIREN : 781 622 378

Nom ou dénomination : SUPERMARCHES CHARENTAIS

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2018 sous le numéro de dépôt 2026

SUPERMARCHES CHARENTAIS
Société par actions simplifiée
au capital de 77 440 euros
Siège social : AVENUE DU FIEF ROSE
17140 LAGORD
781 622 378 RCS La Rochelle

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 SEPTEMBRE 2017

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 2 459 189 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	2 459 189 euros
------------------------	-----------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit	459 189 euros
---------------------------	---------------

Dividendes

A titre de dividende	2 000 000 euros
----------------------	-----------------

Total	2 459 189 euros	2 459 189 euros
--------------	------------------------	------------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 4,13 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 01 octobre 2017.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2013. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15,5%.

Il en résulte une retenue totale de 36,5 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 63,5 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 mars 2016	2 000 000,00	0,00	0,00
31 mars 2015	2 000 000,00	0,00	0,00
31 mars 2014	2 000 000,00	0,00	0,00

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président





Crowe Horwath

Fiduciaire Rochelaise

Membre indépendant de Crowe Horwath International

SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS

Avenue du Fief Rose

17140 LAGORD

Exercice clos le 31 mars 2017

Comptes annuels

COMPTES APPROUVÉS
PAR L'AGOA
du ..22...13...2017...

Certifié conforme

FIDUROC

11-13 rue des Mimosas

17025 La Rochelle cedex 1

Tél +33(0)5 46 00 14 40 - Fax +33(0)5 46 34 08 50

E-mail : fiduroc.lr@fiduroc.com

Siret 451 220 560 00010 - APE 6920 Z - FR 17 451 220 560

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables de la Région Poitou-Charentes-Vendée
SAS au capital de 1 618 000 €

Expertise comptable - Audit

FIDUROC

108 rue Audry de Puyravault

17700 Surgères

Tél +33(0)5 46 07 00 85 - Fax +33(0)5 46 07 37 20

E-mail : fiduroc.surg@fiduroc.com

Siret 451 220 560 00028 - APE 6920 Z - FR 17 451 220 560

RAPPORT

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SUPERMARCHES CHARENTAIS
Pour l'exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	21 188 597,74 €
- Chiffre d'affaires	100 987 567,63 €
- Résultat net comptable	2 459 188,83 €

Fait à La Rochelle,
Le 17/07/2017.

Jacques MIOT,
Expert-comptable.

Etats de synthèse

BILAN ACTIF

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

ACTIF	Valeurs au 31/03/17			Valeur au 31/03/16
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	104 872	104 745	127	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 004 640	994 731	9 909	9 909
Constructions	10 044 965	6 320 747	3 724 218	4 273 732
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 578 666	3 050 785	527 882	673 875
Autres immobilisations corporelles	3 706 717	2 863 381	843 336	734 639
Immobilisations corporelles en cours	17 903		17 903	76 233
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2 020 355	6 866	2 013 489	1 689 579
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	764 579		764 579	744 579
TOTAL (I)	21 242 698	13 341 255	7 901 443	8 202 547
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 127 848	490 273	6 637 575	6 234 208
Avances et acomptes versés sur commandes	5 868		5 868	1 880
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	280 885	11 346	269 539	208 006
Autres créances (3)	2 653 852		2 653 852	3 243 639
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	904 121		904 121	1 462 121
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 713 744		2 713 744	824 651
Charges constatées d'avance (3)	102 456		102 456	145 994
TOTAL (II)	13 788 774	501 619	13 287 155	12 120 498
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	35 031 472	13 842 875	21 188 598	20 323 044

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

PASSIF	Valeur au 31/03/17	Valeur au 31/03/16
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé :	77 440	77 440
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	7 744	7 744
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 844 175	3 664 422
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 459 189	2 179 752
SITUATION NETTE	6 388 548	5 929 359
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	6 388 548	5 929 359
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	100 000	100 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	100 000	100 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 861 765	3 115 811
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 560 956	1 218 263
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	242 546	209 873
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 098 306	4 945 225
Dettes fiscales et sociales	4 900 670	4 766 721
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	31 577	33 562
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 230	4 230
TOTAL (III)	14 700 050	14 293 685
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	21 188 598	20 323 044
(1) Dont à plus d'un an	2 255 183	2 607 024
(1) Dont à moins d'un an	12 202 321	11 686 661
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs	1 069	

SUPERMARCHES CHARENTAIS

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

	Du 01/04/16 Au 31/03/17	Du 01/04/15 Au 31/03/16
Produits d'exploitation (I)		
Ventes de marchandises	99 618 980	97 769 475
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	1 368 588	1 004 069
<i>dont à l'exportation :</i>		
Montant net du chiffre d'affaires	100 987 568	98 773 544
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 000	5 650
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	724 769	661 622
Autres produits	108 607	113 093
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	101 823 944	99 553 909
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	74 983 936	73 329 236
Variation de stocks	-522 508	-437 042
Achats de matières premières et autres approvisionnements	311 030	303 187
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	8 828 894	8 806 419
Impôts, taxes et versements assimilés	1 316 768	1 396 455
Salaires et traitements	7 801 983	7 808 934
Charges sociales	2 787 587	2 843 114
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	980 133	1 021 387
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	501 619	380 009
Dotations aux provisions		
Autres charges	8 201	14 195
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	96 997 643	95 465 894
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 826 301	4 088 014
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)	3 757	3 383
Perte ou bénéfice transféré (IV)	35	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	93 516	8 463

COMPTES DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

	Du 01/04/16 Au 31/03/17	Du 01/04/15 Au 31/03/16
Produits financiers		
De participation (3)	92	92
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 567	38 229
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement		1 030
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	28 659	39 350
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	122 104	141 837
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	122 104	141 837
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-93 445	-102 486
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 736 577	3 988 911
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	34 583	50 803
Sur opérations en capital	3 882	5 667
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		183 542
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	38 465	240 012
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	94 728	240 747
Sur opérations en capital	3 330	6 843
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		6 821
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	98 058	254 411
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-59 592	-14 399
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 651 737	1 409 277
Impôt sur les bénéfices (X)	566 059	385 482
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	101 894 826	99 836 654
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	99 435 637	97 656 901
Bénéfice ou Perte	2 459 189	2 179 752

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 dont le total est de 21 188 597,74 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 459 188,83 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les comptes annuels au 31/03/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Acquisition à 100 %, le 17/02/2017 des parts de la SARL UHPS, soit 31 000 parts à 10 euros la part.

Changements de méthodes :

Néant.

Evènements postérieurs à la clôture :

En date du 01/04/2017, la société UHPS fera partie intégrante de la SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS suite à une transmission universelle de patrimoine.

Intégration fiscale :

La société est incluse dans le périmètre d'application du régime des groupes de société prévu aux articles 223 A et suivant du CGI pour lequel la société tête de groupe, la "SAS HOLDING DU FIEF ROSE" a opté à effet du 1er octobre 2009.

Aux termes de la convention d'intégration en vigueur dans le groupe, chaque société supporte la charge

d'impôt sur les sociétés et d'imposition forfaitaire annuelle calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe à raison de l'intégration sont appréhendées par la société "SAS HOLDING DU FIEF ROSE" et sont considérées comme un gain immédiat.

Les économies réalisées par le groupe non liées aux déficits (correctifs, avoirs fiscaux et crédit d'impôt des déficitaires) sont également conservées par la société "SAS HOLDING DU FIEF ROSE" et sont constatées en produits ou en charges.

Toutefois, dans l'hypothèse où, les sociétés du groupe redeviendront bénéficiaires, la société "SAS HOLDING DU FIEF ROSE" supportera la charge d'impôt.

La composition du groupe fiscal au 31/03/2017 est la suivante :

- SAS HOLDING DU FIEF ROSE Mère
- SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS Filiale détenue à 99,99 % par la mère
- SARL RESTOFIEF, détenue à 100% par la SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS
- SARL UHPS, détenue à 100 % par la SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS
- SCI BLUFLO, détenue à 99.90 % par la mère

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 25 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels informatiques	3 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks ont été valorisés au 31 mars 2017 selon la méthode des prix d'achats "trois fois nets".

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque le taux de rotation des produits est lent; supérieur à 6 mois : dépréciation de 50 % ; supérieur à 12 mois : dépréciation de 100 %.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/03/2017, le CICE s'élève à 413 149 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	104 659	213
CORPORELLES	Terrains		1 004 640		
	Constructions	Sur sol propre	652 131		
		Sur sol d'autrui	5 137 149		
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	4 432 650		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		3 539 013		82 760
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	2 383 860		194 327
		Matériel de transport	34 000		
		Matériel de bureau & info., mobilier	978 380		116 149
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		76 233		125 796
Avances et acomptes					
		TOTAL III	18 238 057		519 032
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 696 445		323 910
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		744 579		20 000
		TOTAL IV	2 441 024		343 910
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			20 783 740		863 155

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			104 872	
CORPORELLES	Terrains					1 004 640	
	Constructions	Sur sol propre			12 098	640 033	
		Sur sol d'autrui			164 866	4 972 283	
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				4 432 650	
		outillage indus.			43 106	3 578 666	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				2 578 188	
		Matériel de transport				34 000	
		Mat.bureau, info., mob.				1 094 530	
		Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours				184 126	17 903	
Avances et acomptes							
		TOTAL III		404 197	18 352 892		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations					2 020 355	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					764 579	
		TOTAL IV			2 784 933		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					404 197	21 242 698	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		104 659	86		104 745
Terrains		994 731			994 731
Constructions	Sur sol propre	652 131		12 098	640 033
	Sur sol d'autrui	4 374 513	128 196	164 866	4 337 843
	Inst. générales agen. aménag. cons.	921 553	421 318		1 342 872
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 865 138	228 753	43 106	3 050 785
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	1 834 431	145 557		1 979 988
	Matériel de transport	34 000			34 000
	Mat. bureau et informatique, mob.	793 171	56 222		849 393
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		12 469 668	980 047	220 071	13 229 644
TOTAL GENERAL		12 574 327	980 133	220 071	13 334 390

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. 								

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

En accord avec le règlement CRC n° 2000 - 06 sur les passifs, toute obligation de la SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS à l'égard des tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à une sortie probable de ressources sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	100 000			100 000
TOTAL II		100 000			100 000
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	6 866		6 866
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	371 133	490 273	371 133	490 273
	Sur comptes clients	8 876	11 346	8 876	11 346
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		386 875	501 619	380 009	508 485
TOTAL GENERAL (I + II + III)		486 875	501 619	380 009	608 485
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	501 619	380 009	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

SUPERMARCHES CHARENTAIS

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ca détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
AUNIS VOYAGES - 0 AVENUE DU FIEF ROSE 17140 LAGORD - 413602087	25 000	339 644	100,00	100 000	100 000			1 150 007	57 213	
RESTOFIEF - 0 AVENUE DU FIEF ROSE 17140 LAGORD - 501238539	10 000	40 881	100,00	10 000	10 000			348 758	27 474	
UHPS - 0 AVENUE DU FIEF ROSE 17140 LAGORD - 539569129	310 000	-299 427	100,00	310 000	310 000			787 937	-35 687	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		764 579		764 579
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		13 616	13 616	
	Autres créances clients		267 269	267 269	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		18 278	18 278	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	50 004	50 004	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		799 693	799 693	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		1 785 878	1 785 878		
Charges constatées d'avance		102 456	102 456		
TOTAUX			3 801 772	3 037 194	764 579
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS HOLDING DU FIEF ROSE
Avenue du Fief Rose
17140 LAGORD

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ENTREPRISES LIÉES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	420 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières	689 190	
Total des immobilisations	1 109 190	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	68 503	
Autres créances	263 596	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	332 099	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	14 620	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	934	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	15 554	
Chiffre d'affaires	83 205	
Produits		
Autres produits financiers	1 361	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	102 456
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	102 456

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	212 664
Autres créances	1 367 179
Disponibilités	10 998
TOTAL	1 590 841

SUPERMARCHES CHARENTAIS
CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions / parts sociales composant le capital au début de l'exercice	484 000,00	0,1600
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	484 000,00	0,1600

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>	
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	2 179 752
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)	
TOTAL I	2 179 752
Affectations aux réserves - Réserve légale - Réserve spéciale des plus-values à long terme - Autres réserves - Réserve spéciale avant incorporation au capital	179 752
Dividendes	2 000 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	2 179 752

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	77 440			77 440
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	7 744			7 744
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 664 422	179 752		3 844 175
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 179 752	2 459 189	2 179 752	2 459 189
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	5 929 359	2 638 941	2 179 752	6 388 548

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE
FUTURE D'IMPÔTS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés		796 002	807 492		11 490	
- participation des salariés		429 132	376 616			52 516
- contribution sociale de solidarité		754 342	749 972			4 370
- autres		43 409	43 643		234	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL		2 022 885	1 977 723		11 724	56 886
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	21 688	21 688		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	2 840 077	584 894	2 058 587	196 596
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		1 157 489	1 157 489		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 098 306	5 098 306		
Personnel & comptes rattachés		2 308 181	2 308 181		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		2 094 589	2 094 589		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	151 111	151 111		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	346 789	346 789		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		405 227	405 227		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		29 817	29 817		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 230	4 230		
TOTAUX		14 457 504	12 202 321	2 058 587	196 596
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	746 418			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 230
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 230

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 067
Emprunts et dettes financières divers	43 243
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 107
Dettes fiscales et sociales	3 823 425
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 143 843

ENGAGEMENTS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les indemnités de fin de carrière ont fait l'objet d'une évaluation à la date du 31/03/2017. Le montant du passif social relatif aux indemnités de départ acquis par les salariés s'élève à 583 475 euros.

Le montant de l'engagement n'a pas fait l'objet de comptabilisation au passif du bilan.

Méthode d'évaluation : rétrospective prorata temporis en tenant compte des paramètres de calculs suivants :

- départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein
- taux d'augmentation des rémunération pris en compte de 2 %
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds de 2 %
- taux de turn over pris en compte de : 0.5 % pour les cadres, 0.5 % pour les Etams et 5 % pour les employés.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	100 000					100 000
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	2 397 003					2 397 003
AU PROFIT BANQUE CREDIT AGRICOLE						
EN GARANTIE DES 3 EMPRUNTS						
TOTAL (1)	2 497 003					2 497 003
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	2 497 003					2 497 003

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 397 003	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 397 003	

LES EFFECTIFS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

LES EFFECTIFS

	31/03/2017	31/03/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	28,00	26,00
Agents de maîtrise	9,00	10,00
Employés et techniciens	267,00	267,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	28,00	27,00
Ouvriers		

Etats de gestion



Exco
Valliance Audit

David DECOURS
Ellane DULAC
José GONCALVES
Eric GUILLEN
Franck HUYGHE
Carole LEJAS
Cédric LHOE
Christophe POT
Bruno POURTALE
Guillaume TARDY

Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
Associés

S.A.S SUPERMARCHES CHARENTAIS

Avenue du Fief Rose
17140 LAGORD

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 MARS 2017

Siège social Périgny (17180) :
Rochefort (17300) :
Royan (17200) :
Saintes (17100) :
Barbezieux Saint Hilaire (16300) :
Jarnac (16200) :
St Yrieix sur Charente (16710) :
Lormont (33310) :
Mérignac (33706) :

3-5 Avenue Bernard Moitessier CS 80009
6, Rue Antoine Chanzy
8, Avenue des Vagues
8, Allée du 14 Juillet
32, Boulevard Chanzy
38, Rue Pasteur
Rue du Petit Rouillac RD 57 - Les Grands Champs
Quai Carriet
2, Avenue Henry Le Chatelier BP 60122

Tél. : (33) 05.46.42.42.85
Tél. : (33) 05.46.82.30.50
Tél. : (33) 05.46.08.02.82
Tél. : (33) 05.46.92.33.80
Tél. : (33) 05.45.78.31.84
Tél. : (33) 05.45.81.17.99
Tél. : (33) 05.45.39.49.93
Tél. : (33) 05.57.19.14.24
Tél. : (33) 05.56.16.78.00

Fax : (33) 05.46.43.45.24
Fax : (33) 05.46.87.59.63
Fax : (33) 05.46.08.02.83
Fax : (33) 05.46.95.01.37
Fax : (33) 05.45.78.96.69
Fax : (33) 05.45.81.78.36
Fax : (33) 05.45.38.82.94
Fax : (33) 05.57.19.14.34
Fax : (33) 05.56.16.78.01

Email : valliance@exco.fr

Email : valliance.fp@exco.fr

Bureaux à l'Etranger : Cracovie, Gdansk, Poznań, Radom, Varsovie, Wrocław (Pologne) – Porto (Portugal)

Site Internet : www.excovalliance.fr / Blog : exco-valliance-blog.fr

Membre de EXCO Valliance - SA à Conseil d'Administration au capital de 38 112 € - B 351 216 031 RCS La Rochelle – FR 58 351 216 031
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Poitiers



S.A.S : SUPERMARCHES CHARENTAIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE au capital de 77.440 Euros

SIEGE SOCIAL : Avenue du Fief Rose – 17140 LAGORD

SIRET : 781 622 378 00037

R.C.S. LA ROCHELLE : B 781 622 378

Mesdames, Messieurs les Associés de la Société SUPERMARCHES CHARENTAIS,

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier :

- ↳ les principes comptables suivis,
- ↳ les estimations significatives retenues,
- ↳ et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Périgny, le 7 septembre 2017.

Le Commissaire aux Comptes,
S.A. EXCO-VALLANCE AUDIT.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'F' and 'H' intertwined, with a horizontal line across the middle.

Franck HUYGHE.

BILAN ACTIF

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

ACTIF	Valeurs au 31/03/17			Valeur au 31/03/16
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	104 872	104 745	127	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 004 640	994 731	9 909	9 909
Constructions	10 044 965	6 320 747	3 724 218	4 273 732
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 578 666	3 050 785	527 882	673 875
Autres immobilisations corporelles	3 706 717	2 863 381	843 336	734 639
Immobilisations corporelles en cours	17 903		17 903	76 233
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2 020 355	6 866	2 013 489	1 689 579
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	764 579		764 579	744 579
TOTAL (I)	21 242 698	13 341 255	7 901 443	8 202 547
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 127 848	490 273	6 637 575	6 234 208
Avances et acomptes versés sur commandes	5 868		5 868	1 880
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	280 885	11 346	269 539	208 006
Autres créances (3)	2 653 852		2 653 852	3 243 639
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	904 121		904 121	1 462 121
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 713 744		2 713 744	824 651
Charges constatées d'avance (3)	102 456		102 456	145 994
TOTAL (II)	13 788 774	501 619	13 287 155	12 120 498
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	35 031 472	13 842 875	21 188 598	20 323 044
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

PASSIF	Valeur au 31/03/17	Valeur au 31/03/16
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé :	77 440	77 440
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	7 744	7 744
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 844 175	3 664 422
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 459 189	2 179 752
SITUATION NETTE	6 388 548	5 929 359
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	6 388 548	5 929 359
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	100 000	100 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	100 000	100 000
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 861 765	3 115 811
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 560 956	1 218 263
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	242 546	209 873
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 098 306	4 945 225
Dettes fiscales et sociales	4 900 670	4 766 721
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	31 577	33 562
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 230	4 230
TOTAL (III)	14 700 050	14 293 685
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	21 188 598	20 323 044
(1) Dont à plus d'un an	2 255 183	2 607 024
(1) Dont à moins d'un an	12 202 321	11 686 661
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 069	
(3) Dont emprunts participatifs		

SUPERMARCHES CHARENTAIS
COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

	Du 01/04/16 Au 31/03/17	Du 01/04/15 Au 31/03/16
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	99 618 980	97 769 475
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	1 368 588	1 004 069
<i>dont à l'exportation :</i>		
Montant net du chiffre d'affaires	100 987 568	98 773 544
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 000	5 650
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	724 769	661 622
Autres produits	108 607	113 093
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	101 823 944	99 553 909
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	74 983 936	73 329 236
Variation de stocks	-522 508	-437 042
Achats de matières premières et autres approvisionnements	311 030	303 187
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	8 828 894	8 806 419
Impôts, taxes et versements assimilés	1 316 768	1 396 455
Salaires et traitements	7 801 983	7 808 934
Charges sociales	2 787 587	2 843 114
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	980 133	1 021 387
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	501 619	380 009
Dotations aux provisions		
Autres charges	8 201	14 195
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	96 997 643	95 465 894
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 826 301	4 088 014
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)	3 757	3 383
Perte ou bénéfice transféré (IV)	35	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	93 516	8 463

 **Exco**
Valliance Audit

SUPERMARCHES CHARENTAIS

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

	Du 01/04/16 Au 31/03/17	Du 01/04/15 Au 31/03/16
Produits financiers		
De participation (3)	92	92
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 567	38 229
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement		1 030
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	28 659	39 350
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	122 104	141 837
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	122 104	141 837
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-93 445	-102 486
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 736 577	3 988 911
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	34 583	50 803
Sur opérations en capital	3 882	5 667
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		183 542
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	38 465	240 012
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	94 728	240 747
Sur opérations en capital	3 330	6 843
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		6 821
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	98 058	254 411
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-59 592	-14 399
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 651 737	1 409 277
Impôt sur les bénéfices (X)	566 059	385 482
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	101 894 826	99 836 654
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	99 435 637	97 656 901
Bénéfice ou Perte	2 459 189	2 179 752

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe comptable

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 dont le total est de 21 188 597,74 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 459 188,83 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les comptes annuels au 31/03/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Acquisition à 100 %, le 17/02/2017 des parts de la SARL UHPS, soit 31 000 parts à 10 euros la part.

Changements de méthodes :

Néant.

Evènements postérieurs à la clôture :

En date du 01/04/2017, la société UHPS fera partie intégrante de la SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS suite à une transmission universelle de patrimoine.

Intégration fiscale :

La société est incluse dans le périmètre d'application du régime des groupes de société prévu aux articles 223 A et suivant du CGI pour lequel la société tête de groupe, la "SAS HOLDING DU FIEF ROSE" a opté à effet du 1er octobre 2009.

Aux termes de la convention d'intégration en vigueur dans le groupe, chaque société supporte la charge

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

d'impôt sur les sociétés et d'imposition forfaitaire annuelle calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe à raison de l'intégration sont appréhendées par la société "SAS HOLDING DU FIEF ROSE" et sont considérées comme un gain immédiat.

Les économies réalisées par le groupe non liées aux déficits (corectifs, avoirs fiscaux et crédit d'impôt des déficitaires) sont également conservées par la société "SAS HOLDING DU FIEF ROSE" et sont constatées en produits ou en charges.

Toutefois, dans l'hypothèse où, les sociétés du groupe redeviendront bénéficiaires, la société "SAS HOLDING DU FIEF ROSE" supportera la charge d'impôt.

La composition du groupe fiscal au 31/03/2017 est la suivante :

- SAS HOLDING DU FIEF ROSE Mère
- SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS Filiale détenue à 99,99 % par la mère
- SARL RESTOFIEF, détenue à 100% par la SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS
- SARL UHPS, détenue à 100 % par la SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS
- SCI BLUFLO, détenue à 99.90 % par la mère

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 25 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels informatiques	3 ans

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks ont été valorisés au 31 mars 2017 selon la méthode des prix d'achats "trois fois nets".

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque le taux de rotation des produits est lent; supérieur à 6 mois : dépréciation de 50 % ; supérieur à 12 mois : dépréciation de 100 %.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/03/2017, le CICE s'élève à 413 149 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

SUPERMARCHES CHARENTAIS
IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	104 659	213
CORPORELLES	Terrains		1 004 640		
	Constructions	Sur sol propre	652 131		
		Sur sol d'autrui	5 137 149		
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	4 432 650		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		3 539 013		82 760
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	2 383 860		194 327
		Matériel de transport	34 000		
		Matériel de bureau & info., mobilier	978 380		116 149
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		76 233		125 796
Avances et acomptes					
		TOTAL III	18 238 057		519 032
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 696 445		323 910
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		744 579		20 000
		TOTAL IV	2 441 024		343 910
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			20 783 740		863 155

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				104 872	
CORPORELLES	Terrains				1 004 640	
	Constructions	Sur sol propre		12 098	640 033	
		Sur sol d'autrui		164 866	4 972 283	
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons			4 432 650	
		outillage indus.		43 106	3 578 666	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			2 578 188	
		Matériel de transport			34 000	
		Mat.bureau, info., mob.			1 094 530	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours			184 126	17 903	
	Avances et acomptes					
	TOTAL III			404 197	18 352 892	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				2 020 355	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				764 579	
TOTAL IV				2 784 933		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				404 197	21 242 698	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		104 659	86		104 745
Terrains		994 731			994 731
Constructions	Sur sol propre	652 131		12 098	640 033
	Sur sol d'autrui	4 374 513	128 196	164 866	4 337 843
	Inst. générales agen. aménag. cons.	921 553	421 318		1 342 872
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 865 138	228 753	43 106	3 050 785
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	1 834 431	145 557		1 979 988
	Matériel de transport	34 000			34 000
	Mat. bureau et informatique, mob.	793 171	56 222		849 393
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		12 469 668	980 047	220 071	13 229 644
TOTAL GENERAL		12 574 327	980 133	220 071	13 334 390

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

SUPERMARCHES CHARENTAIS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

En accord avec le règlement CRC n° 2000 - 06 sur les passifs, toute obligation de la SAS SUPERMARCHES CHARENTAIS à l'égard des tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à une sortie probable de ressources sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

SUPERMARCHES CHARENTAIS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	100 000			100 000
TOTAL II		100 000			100 000
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	6 866		6 866
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	371 133	490 273	371 133	490 273
	Sur comptes clients	8 876	11 346	8 876	11 346
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		386 875	501 619	380 009	508 485
TOTAL GENERAL (I + II + III)		486 875	501 619	380 009	608 485
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	501 619	380 009	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (10)	Quote-part du ca détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
AUNIS VOYAGES - 0 AVENUE DU FIEF ROSE 17140 LAGORD - 413602087	25 000	339 644	100,00	100 000	100 000			1 150 007	57 213	
RESTOFIEF - 0 AVENUE DU FIEF ROSE 17140 LAGORD - 501238539	10 000	40 881	100,00	10 000	10 000			348 758	27 474	
UHPHS - 0 AVENUE DU FIEF ROSE 17140 LAGORD - 539569129	310 000	-299 427	100,00	310 000	310 000			787 937	-35 687	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										



Valliance Audit

3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80 009 - 17180 PERIGNY
Tél 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 000 44 - APE 6920Z

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a un lien de participation, indiquer s'il y a un lien de participation nationale (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	764 579		764 579
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	13 616	13 616	
	Autres créances clients	267 269	267 269	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	18 278	18 278	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	50 004	50 004	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	799 693	799 693	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 785 878	1 785 878	
	Charges constatées d'avance	102 456	102 456	
TOTAUX		3 801 772	3 037 194	764 579
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
		- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ENTREPRISES LIÉES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS HOLDING DU FIEF ROSE
Avenue du Fief Rose
17140 LAGORD

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ENTREPRISES LIÉES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	420 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières	689 190	
Total des immobilisations	1 109 190	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	68 503	
Autres créances	679 632	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	748 135	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	418 086	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	934	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	419 020	
Chiffre d'affaires	83 205	
Produits		
Autres produits financiers	1 361	

SUPERMARCHES CHARENTAIS
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	102 456
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	102 456

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	212 664
Autres créances	1 367 179
Disponibilités	10 998
TOTAL	1 590 841

SUPERMARCHES CHARENTAIS
CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions / parts sociales composant le capital au début de l'exercice	484 000,00	0,1600
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	484 000,00	0,1600

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)	
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	2 179 752
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)	
TOTAL I	2 179 752
Affectations aux réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau - Réserve légale - Réserve spéciale des plus-values à long terme - Autres réserves - Réserve spéciale avant incorporation au capital	179 752
	2 000 000
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	
TOTAL II	2 179 752

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	77 440			77 440
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	7 744			7 744
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 664 422	179 752		3 844 175
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 179 752	2 459 189	2 179 752	2 459 189
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	5 929 359	2 638 941	2 179 752	6 388 548

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE
FUTURE D'IMPÔTS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés		796 002	807 492		11 490	
- participation des salariés		429 132	376 616			52 516
- contribution sociale de solidarité		754 342	749 972			4 370
- autres		43 409	43 643		234	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL		2 022 885	1 977 723		11 724	56 886
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	21 688	21 688		
	à plus d'1 an à l'origine	2 840 077	584 894	1 849 864	405 320
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		1 157 489	1 157 489		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 098 306	5 098 306		
Personnel & comptes rattachés		2 308 181	2 308 181		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		2 094 589	2 094 589		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	151 111	151 111		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	346 789	346 789		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		405 227	405 227		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		29 817	29 817		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 230	4 230		
TOTAUX		14 457 504	12 202 321	1 849 864	405 320
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	746 418			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

SUPERMARCHES CHARENTAIS
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 230
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 230

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 067
Emprunts et dettes financières divers	43 243
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 107
Dettes fiscales et sociales	3 823 425
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 143 843

SUPERMARCHES CHARENTAIS
ENGAGEMENTS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les indemnités de fin de carrière ont fait l'objet d'une évaluation à la date du 31/03/2017. Le montant du passif social relatif aux indemnités de départ acquis par les salariés s'élève à 583 475 euros.

Le montant de l'engagement n'a pas fait l'objet de comptabilisation au passif du bilan.

Méthode d'évaluation : rétrospective prorata temporis en tenant compte des paramètres de calculs suivants :

- départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein
- taux d'augmentation des rémunération pris en compte de 2 %
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds de 2 %
- taux de turn over pris en compte de : 0.5 % pour les cadres, 0.5 % pour les Etams et 5 % pour les employés.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	100 000					100 000
NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE AU PROFIT BANQUE CREDIT AGRICOLE ET CREDIT MUTUEL EN GARANTIE DES 5 EMPRUNTS	2 839 008					2 839 008
TOTAL (1)	2 939 008					2 939 008
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	2 939 008					2 939 008

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 839 008	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 839 008	

LES EFFECTIFS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

LES EFFECTIFS

	31/03/2017	31/03/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	28,00	26,00
Agents de maîtrise	9,00	10,00
Employés et techniciens	267,00	267,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	28,00	27,00
Ouvriers		