



RCS : EVRY

Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

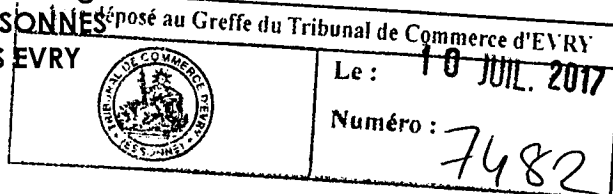
Numéro de gestion : 2014 B 04178

Numéro SIREN : 803 906 122

Nom ou dénomination : PAPOLI

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2017 sous le numéro de dépôt 7482

PAPOLI
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 24 Boulevard Georges Michel,
91100 CORBEIL ESSONNES
803 906 122 RCS EVRY



**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 27 JUIN 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

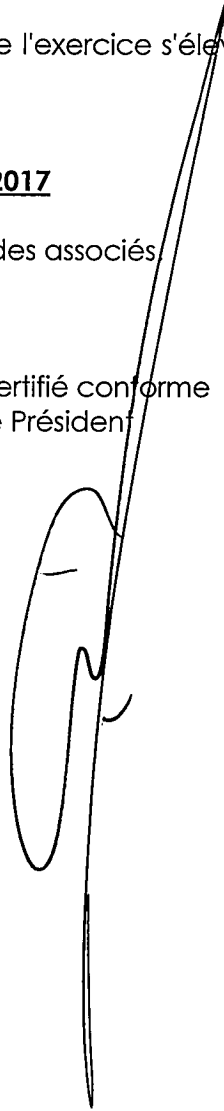
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 244.615 euros au compte « Report à Nouveau ».

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



SAS PAPOLI
COMPTES ANNUELS

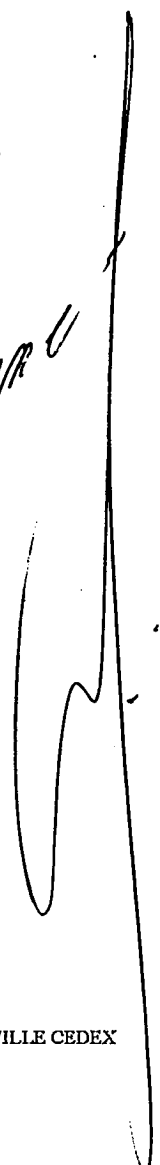
Bilan au 31/12/2016

Boulevard Georges Michel

91100 CORBEIL ESSONNES

SIRET : 80390612200012

Certifié par Compta



IN EXTENSO CHARTRES 1 Rue Louis Pasteur 28637 GELLAINVILLE CEDEX
Tél : 02 37 34 12 72 - Fax : 02 37 30 90 44

Membre de **Deloitte.**

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 950 000	2 950 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 550 025	319 604	1 230 421	1 370 449
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 255 596	443 284	812 313	1 032 953
Autres immobilisations corporelles	1 320 892	275 100	1 045 792	1 177 433
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	7 076 514	3 987 987	3 088 526	3 680 835
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	5 714		5 714	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 344 257		1 344 257	1 209 758
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	297 969	803	297 166	307 342
Autres	526 648		526 648	697 527
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	50 046		50 046	964 702
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	663 700		663 700	222 447
Charges constatées d'avance	34 300		34 300	31 193
TOTAL (II)	2 922 634	803	2 921 831	2 432 969
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF (I+II+III+IV+V)	9 999 147	3 988 790	6 010 357	7 013 804

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	(8 060 064)	(2 097 050)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(244 615)	(5 963 014)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	(8 303 679)	(8 059 064)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 903	25 979
Emprunts et dettes financières diverses	5 707 276	7 209 545
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		509
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 984 841	7 132 401
Dettes fiscales et sociales	444 149	522 185
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	170 090	177 276
Autres dettes	3 776	4 972
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	14 314 036	15 072 867
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	6 010 357	7 013 804

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	15 530 411		15 530 411	15 193 835
Production vendue de biens	5 831		5 831	
Production vendue de services	154 819		154 819	113 722
Chiffre d'affaires Net	15 691 061		15 691 061	15 307 557
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			13 342	35 029
Autres produits			10 729	
TOTAL (I)			15 715 132	15 342 586
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 626 786	12 287 355
Variation de stocks (marchandises)			(134 500)	484
Achats de matières premières et autres approvisionnements			34 390	30 484
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			(5 714)	
Autres achats et charges externes *			2 013 434	2 362 600
Impôts, taxes et versements assimilés			196 911	191 964
Salaires et traitements			1 610 425	1 921 372
Charges sociales			534 560	628 306
Dotations aux amortissements sur immobilisations			513 501	506 491
Dotations aux dépréciations des Immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			803	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			10 482	30 087
TOTAL (II)			17 401 076	17 959 143
* Y compris				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(1 685 947)	(2 616 557)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				1 288
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 551 634	9 566
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			1 551 634	10 854
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			529 871	490 136
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			529 871	490 136
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 021 763	(479 282)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I II III IV V VI)			(664 184)	(3 095 839)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	387 577	5 226
Sur opérations en capital		186 556
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	387 577	191 782
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	54 253	37 497
Sur opérations en capital		165 769
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		2 950 000
TOTAL (VIII)	54 253	3 153 266
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	333 324	(2 961 484)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(86 244)	(94 309)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 654 343	(5 545 222)
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 898 958	21 508 236
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	(244 615)	(5 963 014)
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	137 098	5 226
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	24 243	7 859
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	142 040	176 781

ANNEXE

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 6 010 357 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : (244 615) Euros.

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

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG)(Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

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

Depuis le 01 janvier 2015, la société PAPOLI a opté pour le régime d'intégration fiscale prévue par l'article 223 A du CGI avec la SOCIETE CIVILE DES MOUSQUETAIRES qui est la société mère.

La convention d'intégration fiscale indique que la charge d'impôt supportée par la société PAPOLI est égale à celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Faits caractéristiques

La société ITM ALIMENTAIRE REGION PARISIENNE a accordé à la société PAPOLI un abandon partiel sur le compte courant pour un montant de 1 550 000 €.

En conséquence, le compte courant que la société ITM ALIMENTAIRE REGION PARISIENNE détient dans la société PAPOLI est créancier de 5 707 276,21 €.

La société ITM ALIMENTAIRE REGION PARISIENNE a également accordé à la société PAPOLI un abandon partiel sur le du marchandises pour un montant de 250 000 €.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

La dépréciation du fonds commercial est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

La dépréciation permet de ramener la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur actuelle.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 8 ans,
- Mobilier de bureau 5 ans.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2016) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté au compte 4512 - Intégration fiscale ITM pour un montant de 86 244 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 695 - Crédit Impôt compétitivité emploi.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 86 244 €.

La société relevant de la DGE, elle ne peut prétendre au remboursement immédiat du crédit impôt compétitivité emploi relatif à 2016.

Il reste en créances le crédit d'impôt relatif à l'année 2014 de 23 502 €.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 460 € hors taxe.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	10.00000	1 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	100	10.00000	1 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	155 802
Autres engagements	155 802
TOTAL	155 802

Engagement en matière de retraites = 155 802 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Fonds commercial

LIBELLE	Montant
Eléments Achetés	2 950 000
Eléments Réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	2 950 000

COMMENTAIRES

Le fonds de commerce a été déprécié en 2015 pour 2 950 000 €.

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 950 000		
TOTAL	2 950 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.	1 535 065		14 960
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 251 824		3 773
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers	1 299 427		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	19 005		2 460
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 105 321		21 193
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	7 055 321		21 193

Cadre B		Diminutions		Réévaluation légale ou évaluée par mise en équivalence Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 950 000	
TOTAL			2 950 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			1 550 025	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 255 596	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			1 299 427	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			21 465	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			4 126 514	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			7 076 514	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agenc., et aménag. des constr.	164 615	154 988		319 604
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	218 871	224 412		443 284
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	137 380	129 940		267 319
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 620	4 160		7 780
Emballages récup. et divers				
TOTAL	624 486	513 501		1 037 987
TOTAL GENERAL	624 486	513 501		1 037 987

Cadre B							
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agenc., et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des glissements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour Impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour Impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour Impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles	2 950 000				2 950 000
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 579	803	1 579		803
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	2 951 579	803	1 579		2 950 803
TOTAL GENERAL (I+II+III)	2 951 579	803	1 579		2 950 803
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		803	1 579		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances (a)	Liquidité de l'actif		
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 176	2 176	
Autres créances clients	295 792	295 792	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 863	3 863	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	23 502	23 502	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 556	176 556	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	103 521	103 521	
Groupe et associés (2)	86 244	86 244	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	132 962	132 962	
Charges constatées d'avance	34 300	34 300	
TOTAL	858 916	858 916	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degre d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	3 903	3 903		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 984 841	7 984 841		
Personnel et comptes rattachés	130 034	130 034		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	169 879	169 879		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	60 898	60 898		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	83 338	83 338		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	170 090	170 090		
Groupe et associés (2)	5 707 276	5 707 276		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 776	3 776		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	14 314 036	14 314 036		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la soc a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	5 707 276	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	246 345.13	244 408.00
Autres créances	192 593.63	228 133.08
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	140.54	1 089.02
TOTAL	439 079.30	473 630.10

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	246 345.13	244 408.00
41800000 Fact.a etablir clients tt	246 345.13	244 408.00
Autres créances	192 593.63	228 133.08
40981000 Rro a recevoir tic	89 072.63	125 287.86
43870000 Organ.soc.prod.À recevoir		823.22
44870000 Etat produits à recevoir	103 521.00	102 022.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	140.54	1 089.02
51870000 Interets courus a recevoir	140.54	1 089.02
TOTAL	439 079.30	473 630.10

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 903.01	3 548.68
Emprunts et dettes financières diverses	142 040.28	176 781.09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	413 112.52	665 817.70
Dettes fiscales et sociales	280 720.09	339 033.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	137 396.40	137 396.40
Autres dettes		
TOTAL	977 172.30	1 322 577.31

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 903.01	3 548.68
51860000 Intérêts courus à payer	3 903.01	3 548.68
Emprunts et dettes financières diverses	142 040.28	176 781.09
45580000 Intérêt à pay/cpte courant	142 040.28	176 781.09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	413 112.52	665 817.70
40815000 Fact.a rec. ttc fourn frais g.	413 112.52	665 817.70
Dettes fiscales et sociales	280 720.09	339 033.44
42820000 Dette prov. pour congés payés	120 935.18	141 429.75
43820000 Charges soc. congés à payer	35 870.89	47 980.56
43860000 Organ.soc.charge à payer	40 576.38	68 389.13
44860000 Etat - charges à payer	83 337.64	81 234.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	137 396.40	137 396.40
40840000 Fact.a rec ttc fourn immo	137 396.40	137 396.40
Autres dettes		
TOTAL	977 172.30	1 322 577.31

PAPOLI

Société par actions simplifiée au capital de 1 000,00 € €

Siège social : 24 Boulevard Georges Michel

91100 CORBEIL - ESSONNES

R.C.S : EVRY 803 906 122

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

PAPOLI

Société par actions simplifiée au capital de 1 000,00 € €

Siège social : 24 Boulevard Georges Michel

91100 CORBEIL - ESSONNES

R.C.S : EVRY 803 906 122

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « *Fait caractéristique* » de l'annexe concernant deux abandons de créances :

- « La société ITM ALIMENTAIRE REGION PARISIENNE a accordé à la société PAPOLI un abandon partiel sur le compte courant pour un montant de 1 550 000€.

« La société ITM ALIMENTAIRE RTION PARISIENNE a également accordé à la société PAPOLI un abandon partiel sur le dû marchandises pour un montant de 250 000€ »

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe précise les conventions générales comptables qui ont été retenues pour l'établissement des comptes annuels. Parmi ces conventions, figure le principe de continuité de l'exploitation. Dans le cadre de nos travaux, nous nous sommes assuré que ce principe était applicable à votre société. Ainsi, malgré la perte de l'exercice qui s'élève à 244.615 € et des capitaux propres négatifs à hauteur de 8.303.679 €, le maintien de la poursuite de l'exploitation n'est pas remis en cause en raison du soutien financier de fait de la société ITM Alimentaire.

Par ailleurs, la note de l'annexe relative à la valorisation des Immobilisations incorporelles indique qu'une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. Nous nous sommes assurés, par voie de test, de la correcte application de cette méthode de valorisation. Ainsi, le maintien de la dépréciation à 100 % du fonds de commerce inscrit à l'actif de votre société pour une valeur brute de 2.950.000 € nous paraît-il raisonnable.

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

III - Vérifications et informations spécifiques

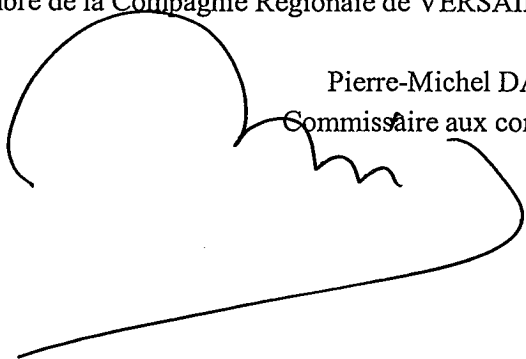
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Villeneuve la Garenne, le 1^{er} juin 2017

CABINET AUDIT CONTROLE & CONSEIL
Membre de la Compagnie Régionale de VERSAILLES

Pierre-Michel DAVID
Commissaire aux comptes



COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016		Au 31/12/2015	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 950 000	2 950 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 550 025	319 604	1 230 421	1 370 449
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 255 596	443 284	812 313	1 032 953
Autres immobilisations corporelles	1 320 892	275 100	1 045 792	1 177 433
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	7 076 514	3 987 987	3 088 526	3 580 835
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	5 714		5 714	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 344 257		1 344 257	1 209 758
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	297 969	803	297 166	307 342
Autres	526 648		526 648	697 527
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	50 046		50 046	964 702
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	663 700		663 700	222 447
Charges constatées d'avance	34 300		34 300	31 193
TOTAL (II)	2 922 634	803	2 921 831	3 432 969
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	9 999 147	3 988 790	6 010 357	7 013 804

Bilan Passif

Bilan Passif		Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
		Net	Net
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel dont versé :	1 000	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		(8 060 064)	(2 097 050)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(244 615)	(5 963 014)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		(8 303 679)	(8 059 064)
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 903	25 979
Emprunts et dettes financières diverses		5 707 276	7 209 545
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			509
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 984 841	7 132 401
Dettes fiscales et sociales		444 149	522 185
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		170 090	177 276
Autres dettes		3 776	4 972
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		14 314 036	15 072 867
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)		6 010 357	7 013 804

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	15 530 411		15 530 411	15 193 835
Production vendue de biens	5 831		5 831	
Production vendue de services	154 819		154 819	113 722
Chiffre d'affaires Net	15 691 061		15 691 061	15 307 557
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			13 342	35 029
Autres produits			10 729	
TOTAL (I)			15 715 132	15 342 586
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 626 786	12 287 355
Variation de stocks (marchandises)			(134 500)	484
Achats de matières premières et autres approvisionnements			34 390	30 484
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			(5 714)	
Autres achats et charges externes *			2 013 434	2 362 600
Impôts, taxes et versements assimilés			196 911	191 964
Salaires et traitements			1 610 425	1 921 372
Charges sociales			534 560	628 306
Dotations aux amortissements sur immobilisations			513 501	506 491
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			803	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			10 482	30 087
TOTAL (II)			17 401 078	17 959 143
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(1 685 947)	(2 616 557)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				1 288
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 551 634	9 566
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			1 551 634	10 854
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			529 871	490 136
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			529 871	490 136
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 021 763	(479 282)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+III-IV+V-VI)			(664 184)	(3 095 839)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	387 577	5 226
Sur opérations en capital		186 556
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	387 577	191 782
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	54 253	37 497
Sur opérations en capital		165 769
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		2 950 000
TOTAL (VIII)	54 253	3 153 266
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	333 324	(2 961 484)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(86 244)	(94 309)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 654 343	15 545 222
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 898 958	21 508 236
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	(244 615)	(5 963 014)
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	137 098	5 226
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	24 243	7 859
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	142 040	176 781

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 6 010 357 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : (244 615) Euros.

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

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG)(Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

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

Depuis le 01 janvier 2015, la société PAPOLI a opté pour le régime d'intégration fiscale prévue par l'article 223 A du CGI avec la SOCIETE CIVILE DES MOUSQUETAIRES qui est la société mère.

La convention d'intégration fiscale indique que la charge d'impôt supportée par la société PAPOLI est égale à celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Faits caractéristiques

La société ITM ALIMENTAIRE REGION PARISIENNE a accordé à la société PAPOLI un abandon partiel sur le compte courant pour un montant de 1 550 000 €.

En conséquence, le compte courant que la société ITM ALIMENTAIRE REGION PARISIENNE détient dans la société PAPOLI est créancier de 5 707 276.21 €.

La société ITM ALIMENTAIRE REGION PARISIENNE a également accordé à la société PAPOLI un abandon partiel sur le du marchandises pour un montant de 250 000 €.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

La dépréciation du fonds commercial est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. La dépréciation permet de ramener la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur actuelle.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 8 ans,
- Mobilier de bureau 5 ans.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2016) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté au compte 4512 - Intégration fiscale ITM pour un montant de 86 244 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 695 - Crédit impôt compétitivité emploi.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 86 244 €.

La société relevant de la DGE, elle ne peut prétendre au remboursement immédiat du crédit impôt compétitivité emploi relatif à 2016.

Il reste en créances le crédit d'impôt relatif à l'année 2014 de 23 502 €.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 460 € hors taxe.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	10.00000	1 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	100	10.00000	1 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	155 802
TOTAL	155 802

Engagement en matière de retraites = 155 802 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Fonds commercial

LIBELLE	Montant
Eléments Achetés	2 950 000
Eléments Réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	2 950 000

COMMENTAIRES

Le fonds de commerce a été déprécié en 2015 pour 2 950 000 €.

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 950 000		
TOTAL	2 950 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	1 535 065		14 960
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 251 824		3 773
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 299 427		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	19 005		2 460
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 105 321		21 193
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	7 055 321		21 193

Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				2 950 000	
TOTAL				2 950 000	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				1 550 025	
Installations techniques, matériel et outillages ind.				1 255 596	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				1 299 427	
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier				21 465	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				4 126 514	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL					
TOTAL GENERAL				7 076 514	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agents. et aménag. des constr.	164 615	154 988		319 604
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	218 871	224 412		443 284
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	137 380	129 940		267 319
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 620	4 160		7 780
Emballages récup. et divers				
TOTAL	524 486	513 501		1 037 987
TOTAL GENERAL	524 486	513 501		1 037 987

Cadre B							
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Ins. gales., agents. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles	2 950 000				2 950 000
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 579	803	1 579		803
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	2 951 579	803	1 579		2 950 803
TOTAL GENERAL (I+II+III)	2 951 579	803	1 579		2 950 803
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		803	1 579		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

Créances (a)	Liquidité de l'actif		
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 176	2 176	
Autres créances clients	295 792	295 792	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 863	3 863	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	23 502	23 502	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 556	176 556	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	103 521	103 521	
Groupe et associés (2)	86 244	86 244	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	132 962	132 962	
Charges constatées d'avance	34 300	34 300	
TOTAL	858 916	858 916	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	3 903	3 903		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 984 841	7 984 841		
Personnel et comptes rattachés	130 034	130 034		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	169 879	169 879		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	60 898	60 898		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	83 338	83 338		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	170 090	170 090		
Groupe et associés (2)	5 707 276	5 707 276		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 776	3 776		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	14 314 036	14 314 036		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la soc a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	5 707 276	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	246 345.13	244 408.00
Autres créances	192 593.63	228 133.08
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	140.54	1 089.02
TOTAL	439 079.30	473 630.10

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	246 345.13	244 408.00
41800000 Fact.a établir clients tt	246 345.13	244 408.00
Autres créances	192 593.63	228 133.08
40981000 Rrro a recevoir ttc	89 072.63	125 287.86
43870000 Organ.soc.prod.à recevoir		823.22
44870000 Etat produits à recevoir	103 521.00	102 022.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	140.54	1 089.02
51870000 Interets courus a recevoir	140.54	1 089.02
TOTAL	439 079.30	473 630.10

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 903.01	3 548.68
Emprunts et dettes financières diverses	142 040.28	176 781.09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	413 112.52	665 817.70
Dettes fiscales et sociales	280 720.09	339 033.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	137 396.40	137 396.40
Autres dettes		
TOTAL	977 172.30	1 322 577.31

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 903.01	3 548.68
51860000 Interets courus a payer	3 903.01	3 548.68
Emprunts et dettes financières diverses	142 040.28	176 781.09
45580000 Interet a pay/cpte courant	142 040.28	176 781.09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	413 112.52	665 817.70
40815000 Fact.a rec. ttc fourn frais g.	413 112.52	665 817.70
Dettes fiscales et sociales	280 720.09	339 033.44
42820000 Dette prov. pour conges payes	120 935.18	141 429.75
43820000 Charges soc.!conges a payer	35 870.89	47 980.56
43860000 Organ.soc.charge a payer	40 576.38	68 389.13
44860000 Etat - charges a payer	83 337.64	81 234.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	137 396.40	137 396.40
40840000 Fact.a rec ttc fourn immo	137 396.40	137 396.40
Autres dettes		
TOTAL	977 172.30	1 322 577.31