



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 17099

Numéro SIREN : 444 026 868

Nom ou dénomination : GRAND CHEMIN

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2017 sous le numéro de dépôt 96522



20170965222015

DATE DEPOT : 12/10/2017

N° DE DEPOT : 96522

N° GESTION : 2002B17099

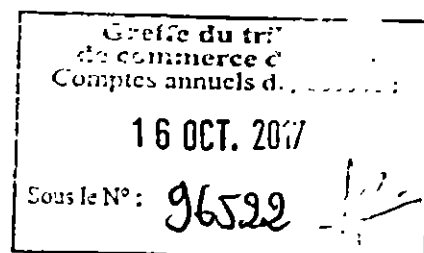
N° SIREN : 444026868

DENOMINATION : GRAND CHEMIN

ADRESSE : 36 boulevard Jourdan 75014 Paris

MILLESIME : 2015

**GRAND CHEMIN**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7 500 euros**  
**Siège social : 4, rue Jean FERRANDI**  
**75006 PARIS**  
**444 026 868 RCS PARIS**



**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2015**

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MARS 2016**

## **DEUXIÈME DECISION**

### **Affectation de résultat**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 144 514,76 euros, de la manière suivante :

#### **Origine**

Résultat de l'exercice		144 514,76 euros
Report à nouveau antérieur		615 761,34 euros
Report à nouveau		
Au report à nouveau, soit	760 276,10 euros	
<b>Totaux</b>	<b>760 276,10 euros</b>	<b>760 276,10 euros</b>

### **Rappel des dividendes distribués**

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

<b>Exercice clos le</b>	<b>Revenus éligibles à l'abattement</b>		<b>Revenus non éligibles à l'abattement</b>
	<b>Dividendes</b>	<b>Autres revenus distribués</b>	
30 septembre 2014	0	0	0
30 septembre 2013	0	0	0
30 septembre 2012	0	0	0

**GRAND CHEMIN**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7 500 euros**  
**Siège social : 4, rue Jean FERRANDI**  
**75006 PARIS**  
**444 026 868 RCS PARIS**

---

## **RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE**

**CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2015**

Monsieur VANDEPUTTE Pierre Oswald Marie Philippe, associé unique et Gérant de la Société GRAND CHEMIN, a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2015, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

### **SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

Le développement de la production et le positionnement sur le marché par rapport à la concurrence de la Société ont favorablement évolué au cours de cet exercice.

Les activités dominantes n'ont pas changé.

Une nouvelle forte progression de notre volume d'activité caractérise le dernier exercice comptable écoulé.

L'exercice 2015 a été marqué par :

Aucun fait marquant de l'activité sociale au cours de l'exercice écoulé n'est à signaler.

La forte progression du chiffre d'affaires s'est accompagnée d'une amélioration très sensible des résultats car les charges d'exploitation ont progressé à un rythme beaucoup moins important.

### **EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

### **EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

A court terme, il est raisonnable d'envisager une confirmation de notre positionnement sur le marché par rapport à nos concurrents.

### **RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS**

Au titre de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2015 :

Le chiffre d'affaires net s'est élevé à 5 764 643 euros contre 5 206 720 euros pour l'exercice précédent soit une variation de 10,72 %

Le total des produits d'exploitation s'élève à 5 780 679 euros contre 5 236 773 euros pour l'exercice précédent soit une variation de 10,39 %

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 5 497 444 euros contre 4 737 230 euros pour l'exercice précédent soit une variation de 16,05 %

Le résultat d'exploitation ressort à 283 236 euros contre 499 544 euros pour l'exercice précédent soit une variation de -43,30 %

Compte tenu d'un résultat financier de -53 765 euros (-7 835 euros au titre de l'exercice précédent soit une variation de -586,21 %), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 229 471 euros contre 491 708 euros pour l'exercice précédent soit une variation de -53,33 %

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de -40 701 euros contre -15 391 euros au titre de l'exercice précédent soit une variation de -164,45 %, de l'impôt sur les bénéfices de 44 255 euros contre 141 762 euros au titre de l'exercice précédent soit une variation de -68,78 %, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 144 515 euros contre un bénéfice de 334 555 euros au titre du précédent exercice soit une variation de -56,80 %.

Au 30 SEPTEMBRE 2015, le total du bilan de la Société s'élevait à 2 575 518 euros (contre 2 165 949 euros pour l'exercice précédent) soit une variation de 18,91 %.

## **PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2015 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 144 514,76 euros, de la manière suivante :

### **Origine**

Résultat de l'exercice		144 514,76 euros
Report à nouveau antérieur		615 761,34 euros
Report à nouveau		
Au report à nouveau, soit	760 276,10 euros	
<b>Totaux</b>	<b>760 276,10 euros</b>	<b>760 276,10 euros</b>

### **Rappel des dividendes distribués**

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 septembre 2014	0	0	0
30 septembre 2013	0	0	0
30 septembre 2012	0	0	0

#### DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge une somme de 17845 euro, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 5948 euro.

#### DELAIS DE PAIEMENT

Selon l'article L.441-6-1 du Code de Commerce, les sociétés dont les comptes annuels sont certifiés par un commissaire aux comptes publient dans leur rapport de gestion des informations sur les délais de paiement de leurs fournisseurs.

La décomposition à la clôture de l'exercice clos au 30 septembre 2015 du solde des dettes à l'égard des fournisseurs est la suivante :

	30/09/2014	30/09/2015
- à 30 jours	197 653€	321 891 €
- de 31 à 60 jours	54 557€	125 016 €
- de 61 à 90 jours	102 060€	28 678 €
- plus de 90 jours	85 487€	49 579 €
- Total des dettes fournisseurs à la clôture	439 757€	525 164 €

## **CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Nous avons l'honneur de porter à votre connaissance que des conventions visées aux articles L. 223-19 du Code de commerce sont intervenues ou se poursuivent au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous demandons d'en prendre acte.

## **RATIFICATION DE LA REMUNERATION DU GERANT**

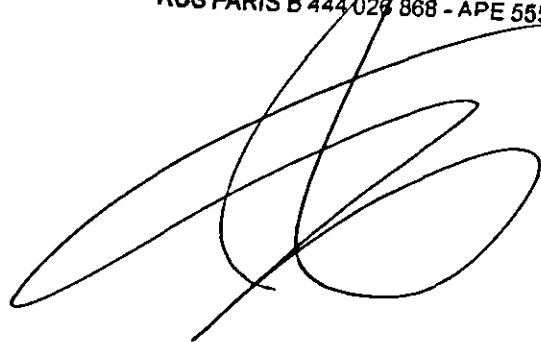
Nous vous demandons de ratifier la rémunération brute allouée au Gérant au cours de l'exercice pour un montant de 47 621 euros (y compris la cotisation prévoyance décès non déductible et les avantages en nature pour 13 969 euros) et la prise en charge des charges sociales du Gérant d'un montant de 34 928 euros, soit une rémunération globale de 82 549 euros.

Fait à PARIS,

Le 14 mars 2016

La Gérance

**GRAND CHEMIN**  
Capital 7500 €  
4, rue Jean Ferrandi  
75006 PARIS  
RCS PARIS B 444 026 868 - APE 555.D

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

# **PUBLICITE DES COMPTES SOCIAUX**

**(Décret n ° 83-1020 du 29 Novembre 1983 ART.D44-1 AL1)**

**SARL GRAND CHEMIN  
4, Rue FERRANDI  
75006 PARIS**

**Comptes annuels (Bilan, compte de résultat, annexe)**

**Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels au  
30 septembre 2015**

**Rapport de gestion**

**Proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée**

**Générale Ordinaire du 31 Mars 2016**

**CODE SIRET : 444 026 868 00018**

**CODE APE : 5621Z**

**R.C.S. PARIS : b 444 026 868**

**CERTIFICATION**



Désignation de l'entreprise : **SARL GRAND CHEMIN** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**

Adresse de l'entreprise **4 Rue Jean FERRANDI 75006 PARIS 06** Durée de l'exercice précédent\* **12**

Numéro SIRET\* **4 4 4 0 2 6 8 6 8 0 0 0 1 B** Néant

Exercice N clos le  
**31/01/2015**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N°2050 Editions Informatiques Comptables Février 2015

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement* (I) AA			
	Frais de développement* AB			
	Concessions, brevets et droits similaires CX			
	Fonds commercial (1) AF	22 341	21 630	711
	Autres immobilisations incorporelles AH			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AJ	121 043	19 408	101 635
	Terrains AL			
	Constructions AN			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AP	550 280	203 738	346 542
	Autres immobilisations corporelles AR	205 944	131 013	74 930
Immobilisations en cours AT	217 335	157 287	60 048	
Avances et acomptes AV				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence AX				
Autres participations CS				
Créances rattachées à des participations CU	5 000		5 000	
Autres titres immobilisés BB				
Prêts BD				
Autres immobilisations financières* BF				
	BII	47 573		47 573
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>1 169 517</b>	<b>533 077</b>	<b>636 439</b>
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	5 355		5 355
	En cours de production de biens BN			
	En cours de production de services BP			
	Produits intermédiaires et finis BR			
	Marchandises BT			
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	12 531		12 531
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	595 180	34 261	560 920
	Autres créances (3) BZ	507 432		507 432
	Capital souscrit et appelé, non versé CB			
OVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres ..... ) CD	24 000		24 000
	Disponibilités CF	820 425		820 425
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CII	8 416		8 416
	<b>TOTAL (III)</b> CJ	<b>1 973 340</b>	<b>34 261</b>	<b>1 939 079</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Écarts de conversion actif* (VI) CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b> CO	<b>3 142 856</b>	<b>567 338</b>	<b>2 575 518</b>	
Renvois (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP	(3) Part à plus d'un an des immobilisations financières nettes	Francis PRIEUR Comptables aux Comptes 12, Rue Albert Einstein 76150 SAINT-JEAN-DU-CARDONNAY	
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :	Stocks :			

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

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT**

N° 2051 Editions Informatiques Comptables Février 2015

Désignation de l'entreprise <b>SARL GRAND CHEMIN</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 7.500 ..)	DA	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC	
	Réserve légale (3)	DD	750
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI )	DF	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG	
	Report à nouveau	DH	615 761
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b> (bénéfice ou perte)	DI	144 515
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées*	DK	
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	768 526
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
Avances conditionnées		DN	
<b>TOTAL (II)</b>		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	20 000
	Provisions pour charges	DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	20 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	169 774
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	186 312
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	291 039
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	952 701
	Dettes fiscales et sociales	DY	185 381
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 786
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 786 992
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 575 518
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EO	1 655 055	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	317	

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

**Francis PRIEUR**  
 Commissaire aux Comptes  
 12, Rue Albert Einstein  
 76150 SAINT-JEAN-DU-CARDONNAY  
 Tél : 02 32 94 50 00  
 Fax : 02 32 94 50 01  
 SIRET : 384 029 831 00052



EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2052 Editions Informatiques Comptables Février 2015

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
Désignation de l'entreprise : <b>SARL GRAND CHEMIN</b> Néant <input type="checkbox"/>							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue { biens* services*	FD	5 623 002	FE	FF	5 623 002	
		FG	141 640	FH	FI	141 640	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 764 643	FK	FL	5 764 643	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	15 502	
	Autres produits (I) (II)				FQ	534	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	<b>5 780 679</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	2 379 931	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(567)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	1 839 621	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	40 003	
	Salaires et traitements*				FY	821 219	
	Charges sociales (10)				FZ	284 991	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	131 178
						GB	
Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	1 015	
Autres charges (12)				GD			
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GE	<b>53</b>	
<b>I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				CK	135	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	870	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	<b>1 005</b>	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	54 770	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	<b>54 770</b>	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>							
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>							

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le document n° 2052

Francis Prieur  
Commissaire aux Comptes  
12, Rue Albert Einstein 229 471  
70150 SAINT-JEAN-DU-CARDONNAY  
Tél : 02 32 94 50 00  
Fax : 02 32 94 50 01  
SIRET : 384 029 831 00052





Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>SARL GRAND CHEMIN</b>	Néant <input type="checkbox"/> *
--	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	28 516	PF	12 522	PG		PH	41 038
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	153 366	PS	66 181	PT	15 809	PU	203 738
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	116 548	QA	38 569	QB	24 104	QC	131 013
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	5 392	QE	2 990	QF	4 005	QG	4 377
	Matériel de transport	QH	98 699	QI	12 820	QJ	18 700	QK	92 819
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	56 129	QM	15 135	QN	11 173	QO	60 091
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	430 134	QV	135 695	QW	73 791	QX	492 039
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ON	458 651	OP	148 217	OQ	73 791	OR	533 077

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
Immobilisations amortissables	DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	N10	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11	Q12	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6	S7	
	Inst. géol. agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	T4	T5	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	
Autres immobilisations corporelles	Inst. géol. agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	U9	U10	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7	V8	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5	W6	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	W10	W11	W12	W13	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11	X12	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO					
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NW	NX	NY	NZ	
Total général aux venants (NP + NQ + NR)	NW			NY				NZ				
		Total général aux venants (NS + NT + NU)				Total général aux venants (NW - NY)						

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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	Z9				
Primes de remboursement des obligations	SP				

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

Francis PRIEUR

Commissaire aux Comptes

12, Rue Albert Einstein

76150 SAINT-JEAN-DU-CARDONNAY

Tél : 02 32 94 50 00

Fax : 02 32 94 50 01

SIRET : 384 029 831 00052

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2055 Editions Informatiques Comptables Février 2015

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT**

N°2056 Editions Informatiques Comptables Février 2015

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			
		1	2	3	4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	DS	D6			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	II			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	<b>TOTAL I</b>	<b>3Z</b>	<b>TS</b>	<b>TT</b>	<b>TU</b>			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4P	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
<b>TOTAL II</b>	<b>5Z</b>	<b>TV</b>	<b>TW</b>	<b>TX</b>				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D		
		- corporelles	6E	6F	6G	6H		
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05		
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X		
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	33 245	6U	1 016	6V	34 261	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z	7A	
	<b>TOTAL III</b>	<b>7B</b>	<b>33 245</b>	<b>TY</b>	<b>1 016</b>	<b>TZ</b>	<b>UA</b>	<b>34 261</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>7C</b>	<b>33 245</b>	<b>UB</b>	<b>21 016</b>	<b>UC</b>	<b>UD</b>	<b>54 261</b>
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	1 015	UF			
	- financières		UG		UH			
	- exceptionnelles		UJ	20 000	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer des entreprises créées après le 31/12/1992.

**Francis PRIEUR**

 12, Rue Albert Einstein  
26150 SAINT-JEAN-DU-CARDONNAY

Tél : 02 32 94 50 00

Fax : 02 32 94 50 01

SIRET : 384 029 831 00052



EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2057 Editions Informatiques Comptables Février 2015

Désignation de l'entreprise : <b>SARL GRAND CHEMIN</b>		Néant <input type="checkbox"/>						
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	47 573	UV		UW	47 573	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	39 086		39 086			
	Autres créances clients	UX	556 094		556 094			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation entièrement constituée)	UO						
	Personnel et comptes rattachés	UY	307		307			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	2 424		2 424			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	147 005		147 005		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	180 789		180 789		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	21 407		21 407		
		Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	155 500		155 500			
	Charges constatées d'avance	VS	8 416		8 416			
	<b>TOTAUX</b>		VT	1 158 602	VU	1 111 029	VV	47 573
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	169 774	39 097	130 677			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 260				1 260	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	952 701	952 701				
Personnel et comptes rattachés		8C	61 560	61 560				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	93 569	93 569				
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	15 268	15 268				
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	14 983	14 983				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI	185 052	185 052				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 786	1 786				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L						
<b>TOTAUX</b>		VY	1 495 953	VZ	1 364 016	130 677	1 260	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	37 503	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans le tableau de la notice n° 2032.				



**Annexe**



## Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

### Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

### Autres Informations sur les règles comptables

### ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'Article L 123-13 ( al.3) du code de Commerce et le PCG ( art 531-219 )prescrivent d'indiquer dans l'annexe le montant des engagements de l'entreprise vis à vis des membres ou associés de son personnel, ainsi que ses mandataires sociaux en ce qui concerne l'ensemble des engagements de retraite : pensions, compléments de retraite, indemnités et allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires.

Le montant des engagements de notre société à la date de clôture des Comptes Annuels présentés est de 13 280.64 Euros.

### INFORMATIONS RELATIVES AU DIF

Le droit individuel à formation ( DIF, institué par la loi n° 2004-391 du 4 Mars 2004, relative à la formation professionnelle tout au long de la vie et au dialogue social a pour objet de permettre à tout salarié, ayant au moins un an d'ancienneté, de se constituer un capital de temps de formation de 20 heures minimum par an sur 6 ans au plus.

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF par les salariés est de - heures.

Le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande est de - heures.

### INFORMATIONS RELATIVES AU CICE

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%. Pour l'exercice 2015, le CICE s'élève à 46 450 Euros, comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié au compte 64 "charges de personnel 649000 "

### INFORMATIONS SUR LE SUIVI DU CICE

Le crédit d'impôt 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 du fonds de roulement ( CGI art. 244 quater C). L'entreprise n'a pas utilisé le CICE pour financer une part des bénéfices distribués, ni augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

L'utilisation du CICE retenue par notre entreprise est conforme à la législation et développée dans une note jointe aux comptes ( Loi 2014-1654 du 29 Décembre 2014, art 76).

Note 31 - Immobilisations

## Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	141 384	2 000		143 384
<b>Total</b>	<b>141 384</b>	<b>2 000</b>		<b>143 384</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui	548 370	17 720	15 809	550 280
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	197 914	32 335	24 306	205 944
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	10 885	8 716	4 005	15 597
. matériel de transport	123 885	5 042	18 700	110 227
. matériel de bureau	91 686	10 998	11 172	91 512
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>972 740</b>	<b>74 810</b>	<b>73 992</b>	<b>973 559</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5 000			5 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	52 067	11 580	16 074	47 573
<b>Total</b>	<b>57 067</b>	<b>11 580</b>	<b>16 074</b>	<b>52 573</b>
<b>Total général</b>	<b>1 171 192</b>	<b>88 390</b>	<b>90 066</b>	<b>1 169 517</b>



## Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 516	12 522		41 038
<b>Total</b>	<b>28 516</b>	<b>12 522</b>		<b>41 038</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui	153 366	66 181	15 809	203 738
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	116 548	38 569	24 104	131 013
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	5 392	2 890	4 005	4 377
. Matériel de transport	98 699	12 820	18 700	92 819
. Matériel de bureau	56 129	15 135	11 173	60 091
. Emballages récupérables, divers				
<b>Total</b>	<b>430 134</b>	<b>135 693</b>	<b>73 791</b>	<b>492 038</b>
<b>Total général</b>	<b>458 650</b>	<b>148 215</b>	<b>73 791</b>	<b>533 076</b>

## Mouvements des Immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 141 384	+ 28 518	+ 112 868
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 2 000		+ 2 000
Dotations de l'exercice		+ 12 522	- 12 522
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 143 384	= 41 038	= 102 346

## Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 972 740	+ 430 134	+ 542 606
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 74 810		+ 74 810
Dotations de l'exercice		+ 135 693	- 135 693
Cessions ou mises hors service	- 73 892	- 73 791	- 201
Valeur en fin d'exercice	= 973 559	= 492 039	= 481 520



## Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 57 067
Acquisitions	+ 11 580
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 16 074
Valeur en fin d'exercice	= 52 573

## Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	1an
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	16 ans
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains		
- Constructions	Linéaire	entre 8 et 10 ans
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	entre 3 et 5 ans
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	entre 2 et 8 ans
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

## Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	52 573
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	52 573

## Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<u>Concessions, brevets et droits similaires</u>			
CONCEPTION SITE INTERNET GRAND CHEMIN	2 000		
<b>Total</b>	<b>2 000</b>		
<u>Constructions</u>			
DIVERS TRAVAUX AMENAGEMENT BUREAUX 38 BVD J	4 858		
FABRICATION ET POSE 2 VERRIERES	4 600		
MODIF INSTALL ELECTRIQ BUREAUX BD JOURDAN	8 262		
<b>Total</b>	<b>17 720</b>		

Francis PRIEUR

Commissaire aux Comptes  
12, Rue Albert Einstein

76150 SAINT-JEAN-DU-CARPIEN

Tél : 02 32 94 50 00

Fax : 02 32 94 50 01

SIRET : 384 029 831 00052



Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Installations techniques matériel et outillages Industriels</b>			
ASSIETTES CARRE+A PATE	760		
BAC EO+SEPARATEURS	6 182		
BAC EO	851		
DIVERS VAISSELLES	6 912		
DIVERS MATERIELS+VAISSELLE	6 114		
THERMOBOX COMBI	3 406		
DIVERS MATERIELS+VAISSELLE	3 719		
ASSIETTES CARRE+CLASSIQUE	1 112		
VERRES+FLUTES	848		
COUVERTS	1 173		
IKEA DIVERS MATERIEL ET VAISSELLE	1 257		
<b>Total</b>	<b>32 335</b>		
<b>Autres Immobilisations corporelles</b>			
INSTALL SYSTEME ANTI INTRUSION+VIDEO PROTECTION	8 716		
CLIO SOCIETE BF-924-KA	2 333		
CLIO SOCIETE BJ-231-ND	2 708		
4 ORDI ALL IN ONE IENOVO 4GO	4 312		
UNITE CENTRALE LENOVO THINK CENTRE	699		
TABLE+TABOURETS	3 058		
IKEA BUREAU	860		
IKEA ARMOIRE PENDERIE	2 069		
<b>Total</b>	<b>24 756</b>		
<b>Total général</b>	<b>76 810</b>		

## Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Constructions</b>			
ATF AMENAGEMENT PIECE SITE MAGNY	0		
ADERE MATERIAUX PR AMENAG LOCAL MAGNY	0		
ERDF	0		
MODIF LIGNE EDF+RACCORD MACH A LAV SITE MAGNY E	0		
MEZZANINE	0		
<b>Total</b>			
<b>Installations techniques matériel et outillages Industriels</b>			
CHOMETTE DIVERS MATERIELS CUISINE	0		
CONTAINER KOALA REFRIGERE	0		
3 PETITS CONTAINERS	0		
2 CONTAINERS ROUGE	0		
4 CONTAINERS	0		
3 CONTAINERS	0		
5 CONTAINERS	0		
9 CAISSONS ISOTHERMIQUES	0		
2 CAISSONS ISOTHERMIQUES	0		
<i>A reporter</i>	0		0

**Francis PRIEUR**  
Commissaire aux Comptes  
12, Rue Albert Einstein



Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<i>Report</i>	0	0	0
1 CAISSON 900L	0		
COUVERTS SQUALE/POSEIDON	0		
19 CASIERS 16V 50*50	0		
24 CASIERS 25V 50*50	0		
CHOMETTE DIVERS VAISSELLES	0		
OXSTAL RAVIERS+PLATEAU WENGE	0		
OXSTAL ASSIETTE CARREE	0		
OXSTAL RAVIERS+PLATEAU WENGE	0		
10 CONTAINERS ISOTHERMES	0		
HOUSSE BLANCHE LACET BLANC	0		
TAJINES+DESSOUS TAJINES	0		
TUNNEL LAVAGE COMMENDA	0		
CASIER LAV VOLLRATH 49 CASE	0		
SEDEC DIVERS VAISSELLES	272		
CASIER LAV VOLLRATH 25 CASE	0		
CHOMETTE BOX COMBI	0		
METRO BAC GERBALE 5L	0		
METRO BAC GERBALE 64L	0		
METRO VEST FIRST SCASES	0		
BARBECUE GAZ SPIRIT	0		
<b>Total</b>	<b>272</b>		
<b>Autres Immobilisations corporelles</b>			
REPLACEMENT RADIATEURS MAGNY	0		
PETITS TRAVAUX LOCAL MAGNY	0		
CAMION FRIGO RENAULT PREMIUM	0		
ETAGERES LOCAL MAGNY	0		
PEUGEOT 206 CZ-166-AQ	200		
AKTUEL DIVERS MAT TRAITEURS	0		
<b>Total</b>	<b>200</b>		
<b>Total général</b>	<b>472</b>		

### Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

**Note 34 - Créances**

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Note 36 - Comptes de régularisation actif****Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
MEDECINE DU TRAVAIL/PHARMACIE	01/10/2015		214		
ASSURANCES CABINET JACQUES	01/10/2015		3 636		
SPHINX MANAGER	01/10/2015		1 247		
ANNONCES ET INSERT. SALLES EN	01/10/2015		1 527		
Loyer LUCENT OMNIPCX (téléph)	01/10/2015		442		
GE CAPITAL (Photocopieur)	01/10/2015		435		
loc. fi. comptabilisées d'avance	01/10/2015		5		
MAINTENANCE	01/10/2015		537		
ASSURANCES LOC FINANCIERES	01/10/2015		89		
INTERNET FRAISHEBERGEMENT	01/10/2015		284		
		<b>Total</b>	<b>8 416</b>		

**Note 40 - Capitaux propres****Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	100	75,00	7 500
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	100	75,00	7 500
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Note 43 - Dettes****Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	206 786		37 503	169 283
Emprunts divers				
<b>Total</b>	<b>206 786</b>		<b>37 503</b>	<b>169 283</b>

**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	169 774	39 098	130 677	
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	169 774	39 098	130 677	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>	1 260			1 260
<b>Total</b>	<b>171 034</b>	<b>39 098</b>	<b>130 677</b>	<b>1 260</b>

**Note 55 - Produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

**Note 58 - Impôt sur les bénéfices****Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Imputation du crédit d'impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	229 471	44 521	266	185 216
Résultat exceptionnel	-40 701			-40 701
Participation des salariés				
<b>Résultat comptable</b>	<b>188 770</b>	<b>44 521</b>	<b>266</b>	<b>144 515</b>

**Note 60 - Autres informations****Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
ARNOLD-COMPTES2015	10 200
CHATEAU DE DANGU-COMM RECEP 11/09	787
CHATEAU DU BREUIL-COMM 19+20/09/1	840
CHATEAU HENONVILLE-CIONS 01 A 09/	34 020
DOMAINE DE QUINCAMPOIX-COMM 04 A	36 024
EDF 38 BLD JOURDAN-CONSO 11/09-3	29
EDF IMPASSE NANSOUTY-CONSO 11/09-	242
ESPACE 56-COMM 01/08/15 BEDRI	696
FRANCIS PRIEUR-HONO CAC 30/09/15	4 320
KALPACOM-CONSO 09/15	4
LES ECURIES DE VOISE-COMM 13/06/2	682
LES ECURIES DE VOISE-COMM 22/08/1	955
LES ECURIES DE VOISE-COMM 27/06/1	925
LIFE EVENTS-COMM 20/06/15	533
MEDIA MENUS-COMM 15/06/15 AUBRY	886
MEDIA MENUS-COMM 16/09/15 HAOUZI	1 000
OLIVIER VALY-COMM 09/2015	4 773
OLIVIER VALY-COMM 09/2015	7 767
<b>A reporter</b>	<b>104 682</b>

Francis PRIEUR

Commissaire aux Comptes 104 682

12, Rue Albert Einstein

67150 SAINT-JEAN-DU-CARDON

Tél : 02 32 94 50 00

Fax : 02 32 94 50 01

SIRET : 384 029 831 00052



Désignation	Montant
<i>Report</i>	104 682
OLIVIER VALY-COMM 09/2015	5 379
OLIVIER VALY-COMM 09/2015	6 626
SARL GRAND CHEMIN SERV-CPLT FACT	310 140
THEATRE DE PARIS-COMM 30/09/2015	731
CONGES A PAYER BRUTS	18 471
Cotis. fisc. TNS à payer	1 674
Cotis. soc. TNS à payer	6 605
CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYER	7 813
CHARGES FISCALES/CONGES A PAYER	384
Contribution sociale de solid. 2015	1 250
FPC 2015 à payer	7 897
Taxe d'apprentissage 2015 à payer	3 563
CAP URSSAF COT 01/01-30/09	15 265
CAP RETRAITE COT 01/01-30/09	1 987
CAP PREVOYANCE 01/01-30/09	91
CAP MUTUELLE 01/01-30/09	64
TVS à payer	9 378
CAP CFE RUE FERRANDI 01/01-30/09/15	332
CAP CFE RUE DES PLANTES 01/01-30/09	1 019
CAP LCL ARRETE 30/09/15	66
CAP FRAIS VIRT	0
CAP COM REL 30/09/15	28
CAP SG CIONS 30/09/2015	223
<b>Total</b>	<b>503 659</b>

## Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
PAR REGUL 2014 KLESIA RETRAITE	2 424
PAR CICE 01/01-30/09/15	17 763
PAR CVAE 01/01-30/09/2015	3 654
<b>Total</b>	<b>23 831</b>

## Détail des filiales et participations

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>					
GRANDCHEMIN	10 000	-3 053	50,00	2 723 861	-1 620
20 Route de Vétheuil 95510 VILLERS EN ARTHIES N°SIREN: 511098949					
<b>Total</b>	<b>10 000</b>	<b>-3 053</b>		<b>2 723 861</b>	<b>-1 620</b>



Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>					
36 BOULEVARD JOURDAN	400 000		100,00	110 250	-49 256
36 Boulevard Jourdan 75014 PARIS N°SIREN: 751791260					
<b>Total</b>	<b>400 000</b>			<b>110 250</b>	<b>-49 256</b>

## Renseignements globaux sur les filiales et participations

	Filiales détenues à plus de 50%	Participations détenues entre 10 et 50%	Autres filiales		Autres participations	
			françaises	étrangères	françaises	étrangères
Valeur comptable des titres détenus						
. brute	121 043	5 000				
. nette	101 635	5 000				
Montant des prêts et avances accordés						
Montant des cautions et avals donnés						
Montant des dividendes encaissés						

## Locations financières

Désignation	Locations financières immobilières	Locations financières mobilières	Total
<i>Redevances à payer</i>			
. au début de l'exercice		5 086	5 086
. nouvelles locations financières			
. payées dans l'exercice		2 041	2 041
. à la fin de l'exercice		3 045	3 045
Dont			
. à un an au plus		1 740	1 740
. à plus d'un an, 5 ans au plus		1 305	1 305
. à plus de 5 ans			
Valeurs de rachat des locations actives à la clôture			



## Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	47 573		47 573
Clients douteux ou litigieux	39 086	39 086	
Autres créances clients	556 094	556 094	
Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie ( antérieurement constituée ) )			
Personnel et comptes rattachés	307	307	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 424	2 424	
Impôts sur les bénéfices	147 005	147 005	
Taxe sur la valeur ajoutée	180 789	180 789	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	21 407	21 407	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	155 500	155 500	
Charges constatées d'avance	8 416	8 416	
<b>Totaux</b>	<b>1 158 601</b>	<b>1 111 028</b>	<b>47 573</b>
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

## Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	169 774	39 097	130 677	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	1 260			1 260
Fournisseurs et comptes rattachés	952 701	952 701		
Personnel et comptes rattachés	61 560	61 560		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 569	93 569		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 268	15 268		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 983	14 983		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	185 052	185 052		
Autres dettes	1 786	1 786		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 495 953</b>	<b>1 364 016</b>	<b>130 677</b>	<b>1 260</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 503			



## Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour Investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'Installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total (I)</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Provisions pour litiges			20 000		20 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total (II)</b>			20 000		20 000
<b>DEPRECIATIONS</b>					
SUR Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financées				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		33 245	1 016		34 261
Autres dépréciations					
<b>Total (III)</b>		33 245	1 016		34 261
<b>Total (I + II + III)</b>		33 245	21 016		54 261
dont dotations et reprises		- d'exploitation			
		- financières		1 015	
		- exceptionnelles		20 000	
Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					

**Francis PRIEUR**

12, rue Albert Einstein  
76150 - SAINT JEAN DU CARDONNAY

Tél : 02 32 94 50 00  
Siret : 384 029 831 00052

Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie de ROUEN

## SARL GRAND CHEMIN

### Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30 Septembre 2015

Monsieur,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale ordinaire du 25 Septembre 2014, j'ai l'honneur de vous présenter, pour l'exercice social couvrant la période du 1er Octobre 2014 au 30 Septembre 2015, mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société à responsabilité limitée à associé unique « GRAND CHEMIN », tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification des mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Gérant. Il m'appartient sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

#### I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai procédé au contrôle des comptes annuels en effectuant les diligences que j'ai estimées nécessaires 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

La société continue de recourir aux services « traiteur » fourni par une autre entité. L'absence d'ajustement du montant de la prestation, à la clôture de l'exercice précédent, d'un montant non déterminé, a pu porter incidence à la baisse du résultat de l'exercice 2015.

Sous réserve de cette incertitude, je certifie 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.

Francis PRIEUR  
Commissaire aux comptes  
12 Rue Albert Einstein  
76150 St JEAN DU CARDONNAY  
SIRET : 384 029 831 00052  
Tél : 02 32 94 50 00 - Fax : 02 32 94 50 01  
e-mail : sec@francisprieur.com  
e-mail : sec@francisprieur@orange.fr

**II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

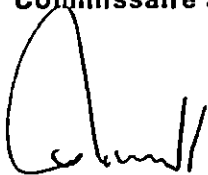
**III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans le rapport spécial établis par le gérant ainsi que dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Saint Jean du Cardonnay, le 15 Mars 2015

**FRANCIS PRIEUR**  
Commissaire aux comptes



**Francis PRIEUR**  
*Commissaire aux comptes*  
12 Rue Albert Einstein  
76150 St JEAN DU CARDONNAY  
SIRET : 384 029 831 00052  
Tél : 02 32 94 50 00 - Fax : 02 32 94 50 01  
e-mail : secfrancisprieur@orange.fr