



RCS : BOURGES

Code greffe : 1801

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00051

Numéro SIREN : 305 785 925

Nom ou dénomination : GUILMOT - GAUDAIS

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2017 sous le numéro de dépôt 3655

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

Désignation de l'entreprise : SAS GUILMOT-GAUDAIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 0000 ZA des alouettes 18520 AVORD		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 3 0 5 7 8 5 9 2 5 0 0 0 6 9			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le, 31032017	N-1 31032016				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	3 200	3 200		
		Fonds commercial (1) AH	AI	1 549 348		1 376 747	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		15 244	15 244	
		Constructions AP	AQ	748 954	685 849	63 105	41 482
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	1 056 320	744 772	311 548	313 819
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	3 002 601	2 557 829	444 771	665 477
		Immobilisations en cours AV	AW				
		Avances et acomptes AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
		Autres participations CU	CV			61 086	316 086
		Créances rattachées à des participations BB	BC				
		Autres titres immobilisés BD	BE			923	
Prêts BF		BG			47 989	52 749	
Autres immobilisations financières* BH		BI			1 389	6 389	
<b>TOTAL (II) BJ</b>		<b>BK</b>	<b>3 991 652</b>	<b>2 495 407</b>	<b>2 787 997</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		49 149	52 970	
		En cours de production de biens BN	BO				
		En cours de production de services BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR	BS				
	Marchandises BT	BU			1 704 438	1 608 851	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY		5 288 262	134 954	5 153 308
		Autres créances (3) BZ	CA		1 479 278		1 056 707
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD	CE				
Disponibilités CF		CG			447 169	1 213 500	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI			138 567	151 908	
	<b>TOTAL (III) CJ</b>	<b>CK</b>	<b>134 954</b>	<b>8 971 911</b>	<b>8 584 025</b>		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
Ecarts de conversion actif* (VI) CN							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO</b>		<b>IA</b>	<b>4 126 607</b>	<b>11 467 318</b>	<b>11 372 022</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	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS GUILLMOT-GAUDAIS</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 738 600 .....)	DA	738 600	738 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 136 647	2 136 647
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	73 860	73 860
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	1 482 910	1 345 945
	Report à nouveau	DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	53 018	136 965
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		<b>TOTAL (I)</b>	<b>DL</b>	<b>4 485 036</b>
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>DO</b>		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>DR</b>		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	779 968	761 197
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	37 287	37 074
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 180 317	5 262 088
	Dettes fiscales et sociales	DY	903 921	746 724
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	8 776	53 878
Autres dettes	EA	72 010	79 041	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>EC</b>	<b>6 982 282</b>	<b>6 940 004</b>
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	<b>EE</b>	<b>11 467 318</b>	<b>11 372 022</b>
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 982 282	6 940 004	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS GUILMOT - GAUDAIS							Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N					Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	45 152 508	FB		FC	45 152 508	43 762 755
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	1 208 855	FH		FI	1 208 855
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	46 361 363	FK		FL	46 361 363	44 680 906
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	18 611	15 470
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	121 963	79 608
	Autres produits (1) (11)					FQ	356	497
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	46 502 294
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					RS	37 266 732	36 075 461
	Variation de stock (marchandises)*					FT	( 91 808)	111 702
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	476 332	399 353
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	( 12 557)	7 045
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 502 050	3 322 077
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	256 366	206 849
	Salaires et traitements*					FY	3 321 494	2 956 236
	Charges sociales (10)					FZ	1 187 114	1 112 595
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	438 824	441 332
			- dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	37 584	39 621
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	97 334	25 026
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	46 479 468	44 697 302
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	22 825	79 180
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	10 725	10 751
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	58	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 564	2 799
	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	3 622	2 799
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 312	13 624
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	9 312	13 624
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	( 5 689)	( 10 825)
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	27 862	79 106

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

Désignation de l'entreprise		SAS GUILMOT-GAUDAIS		Néant <input type="checkbox"/> *				
				Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	23 653	42 705		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	21 290	32 125		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	44 943	74 830		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	13 159	2 848		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	6 627	14 122		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	19 787	16 971		
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	25 156	57 859		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ				
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	46 561 586	44 864 863		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	46 508 568	44 727 898		
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	53 018	136 965		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	26 588		
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	76 685	45 224	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3				
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4				
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
AMENDES ET PENALITES					4 195			
REGULES DIVERSES					9 745	20 419		
CESSIONS DES IMMOBILISATIONS					5 847	21 290		
RENTRES SUR CREANCES AMORTIES						3 233		
				Exercice N				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

Désignation de l'entreprise SAS GUILMOT-GAUDAIS										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	1 379 597	KE		KF	173 592
CORPORELLES	Terrains					KG	15 244	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	547 364	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	132 741	KN		KO	4 736
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	43 601	KQ		KR	26 511
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	1 024 223	KT		KU	86 625
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	88 092	KW		KX	14 599
		Matériel de transport*				KY	2 607 473	KZ		LA	136 760
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	232 200	LC		LD	56 590
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	4 690 942	LO		LP	325 822
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T
Autres participations					8U	316 086	8V		8W		
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S	923	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	59 138	1U		1V		
TOTAL IV					LQ	375 225	LR		LS	923	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	6 445 764	ØH		ØJ	500 337	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
						1		2		4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	640	LW	1 552 548
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	15 244
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	547 364	
		Sur sol d'autrui			IR		MD	6 000	ME	131 477	
	Inst. gales, agencets et am. des constructions				IS		MG		MH	70 112	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	54 528	MK	1 056 320
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers				IU		MM	14 658	MN	88 032
		Matériel de transport				IV		MP	88 140	MQ	2 656 093
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	30 315	MT	258 475	
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		
TOTAL III					IY		NG	193 642	NH	4 823 122	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	
	Autres participations					IØ		ØX	255 000	ØY	81 086
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C	923
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	9 759	2F	49 378
	TOTAL IV					I3		NJ	264 759	NK	111 388
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	459 043	ØL	6 487 059	ØM

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

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS GUILMOT-GAUDAIS</b>								Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>CADRE A</b>										
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>										
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		
<b>Frais d'établissement et de développement</b>		CY		EL		EM		EN		
<b>TOTAL I</b>										
<b>Autres immobilisations incorporées</b>		PE 3 841		PF		PG 640		PH 3 200		
<b>TOTAL II</b>										
Terrains		PI		PJ		PK		PL		
Sur sol propre		PM 541 832		PN 1 337		PO		PQ 543 170		
Sur sol d'autrui		PR 105 340		PS 6 589		PT 6 000		PU 105 930		
Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV 35 052		PW 1 696		PX		PY 36 749		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ 721 070		QA 76 483		QB 52 781		QC 744 772		
Autres immobilisations		QD 78 056		QE 6 226		QF 13 119		QG 71 163		
Inst. générales., agencements, aménagement divers		QH 2 073 036		QI 315 473		QJ 86 838		QK 2 301 671		
Matériel de transport		QL 183 034		QM 31 016		QN 29 055		QO 184 995		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QP		QR		QS		QT		
Emballages récupérables et divers		QU 3 654 917		QV 438 824		QW 187 795		QX 3 988 451		
<b>TOTAL III</b>										
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		ØN 3 657 767		ØP 438 824		ØQ 188 435		ØR 3 991 652		
<b>CADRE B</b>										
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>										
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	
Frais établissements <b>TOTAL I</b>	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9
Autres immob. incorp. porées <b>TOTAL II</b>	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6
Inst. gales, 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
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	U9
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X2	X3	X4
<b>TOTAL III</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>	NL			NM			NO			
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
<b>Total général non ventilé (NP+NQ+NR)</b>	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	
<b>CADRE C</b>										
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>			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		Z8	
Primes de remboursement des obligations							SP		SR	

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

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Désignation de l'entreprise <u>SAS GUILMOT-GAUDAIS</u>					Néant <input type="checkbox"/> *	
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	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies 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	4F	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	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	<b>TOTAL III</b>	<b>7B</b>	<b>TY</b>	<b>TZ</b>	<b>UA</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>7C</b>	<b>UB</b>	<b>UC</b>	<b>UD</b>	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	37 584	45 277		
	- financières	UG				
	- exceptionnelles	UJ				
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 dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

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

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	47 989	UR	47 989	US				
	Autres immobilisations financières		UT	1 389	UV	1 389	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	141 832		141 832					
	Autres créances clients		UX	5 146 430		5 146 430					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	782		782					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	201		201				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	132 390		132 390				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	86 041		86 041				
	Groupe et associés (2)		VC	175 410		175 410					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 084 451		1 084 451					
	Charges constatées d'avance		VS	138 567		138 567					
	<b>TOTAUX</b>			VT	6 955 487	VU	6 955 487	VV			
RENOIS	(1)	Montant des	VD								
		- Prêts accordés en cours d'exercice	VE	4 759							
	(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	270 147		270 147					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	509 821		509 821					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	37 287		37 287						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	5 180 317		5 180 317						
Personnel et comptes rattachés		8C	333 667		333 667						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	394 464		394 464						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	109 268		109 268					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	66 522		66 522					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	8 776		8 776						
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	72 010		72 010						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	6 982 282	VZ	6 982 282					
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	251 375	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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

Désignation de l'entreprise : <b>SAS GUILMOT-GAUDAIS</b>		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : <b>31/03/2017</b>			
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		à réintégrer :			
		de son conjoint					
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	678	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	716	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	54 683	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	
	Amendes et pénalités	WJ	165	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7	
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				
			- imposées au taux de 0 %				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme				
			- Plus-values soumises au régime des fusions				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MB		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							
					TOTAL I	109 260	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *							
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)							
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				
			- imposées au taux de 0 %				
			- imposées au taux de 19 %				
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				
			- imputées sur les déficits antérieurs				
Autres plus-values imposées au taux de 19 %							
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*							
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation							
Produit net des actions et parts d'intérêts : (2A)							
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						
	Majoration d'amortissement*						
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)	L6	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA
		Zone franche urbaine-IE (44 octies, octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité (44 quaterdecies)	XC
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)					PC		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement	X9	2 530	Créance dégagee par le report en arriere de deficit	ZI	
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>					TOTAL II	223 579	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)			
				déficit (II moins I)			
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*				XI			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*				ZL			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN			
					XO	114 318	





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

Désignation de l'entreprise <b>SAS GUILMOT-GAUDAIS</b>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB						
						- Autres réserves	ZD		136 965				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	136 965		Dividendes		ZE						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF						
				Report à nouveau		ZG							
	<b>TOTAL I</b>	ØF	136 965		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>	ZH		136 965				
<b>DISTRIBUTIONS (Article 235ter ZCA)</b>													
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV			
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>													
										Exercice N :		Exercice N - 1 :	
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7	55 645		YQ		7 265						
	Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	Sous-traitance				YT			2 261					
	Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris et de copropriété en location pour une durée > 6 mois	J8	533 706		XQ		533 706		466 604				
	Personnel extérieur à l'entreprise				YU		49 117		52 783				
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS		1 419 000		1 337 951				
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES			ST		1 500 225		1 462 476				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ		3 502 050		3 322 077				
IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW		94 800		84 528				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS			9Z		161 566		122 320				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX		256 366		206 849				
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée				YY		2 718 149		2 740 678				
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ		3 042 552		2 805 620				
DIVERS	Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2012) *				ØB		3 201 530						
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ; handicapés : ;				YP		144.00		132.00				
	Effectif affecté à l'activité artisanale				RL								
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%				
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP											
	Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'am. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0									ZR 0			
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG								
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies					RH								
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA	( 114 318)	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL					
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD	26 435 406	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO					
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	4 3 4 4 9 3 6 7 2 0 0 0 1 9							

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

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

Désignation de l'entreprise : SAS GUILLMOT-GAUDAIS						Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦				⑧	⑨	⑩	
				19 %	15 % ou 16 %	0 %	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne )		⑨	(A)				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne )		⑩		(B)	(ventilation par taux)		(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 %		⑪					



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

Désignation de l'entreprise : SAS GUILMOT-GAUDAIS

Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷.

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0 bis* du CGI) ❶ \*.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ❶ \*.

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

### I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 16 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ❸	Solde des moins-values à 16 % ❹
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

### II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col ❷=❷+❸+❹-❺-❻
	À 19 %, 16,5 % <sup>(1)</sup> ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % <sup>(1)</sup> ❺		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <u>SAS GUILMOT-GAUDAIS</u>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	{ - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés       }	4				
		5				
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : <b>SAS GUILLMOT-GAUDAIS</b>		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : ..... 01.04.2016..... et clos le : ..... 31.03.2017.....		Durée en nombre de mois <input type="text" value="12"/>	
Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :			
434493672 SAS FRANCE FRAIS			
<b>I Production de l'entreprise</b>			
Ventes de marchandises	OA	45 152 508	
Production vendue – Biens	OB		
Production vendue – Services	OC	1 208 855	
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	18 611	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	356	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	15 442	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	OT		
TOTAL 1		OM	46 395 774
<b>II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)</b>			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	37 266 732	
Variation de stocks (marchandises)	OO	( 91 808)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	476 332	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	( 12 557)	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	2 968 344	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	97 334	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
TOTAL 2		OJ	40 704 377
<b>III Valeur ajoutée produite</b>			
TOTAL 1 - TOTAL 2		OG	5 691 396
<b>IV Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur le 1329)		SA	5 691 396
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		
Période de référence	GY	/	/
Date de cessation	HR	/	/
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.			

Formulaire obligatoire  
(article 38 de l'ann. III au CGI)  
N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant \*

EXERCICE CLOS LE

31032017

N° SIRET

3 0 5 7 8 5 9 2 5 0 0 0 6 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS GUILLMOT-GAUDAIS

ADRESSE (voie)

0000 ZA des alouettes

CODE POSTAL

18520

VILLE

AVORD

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	14 772
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

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

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1
1

(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31032017

N° SIRET

3	0	5	7	8	5	9	2	5	0	0	0	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS GUILMOT-GAUDAIS

ADRESSE (voie)

0000 ZA des alouettes

CODE POSTAL

18520

VILLE

AVORD

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays 

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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








**GUILMOT-GAUDAIS**

**0000 ZA des alouettes**

**18520 AVORD**

*mptes au 31/03/2017*



## - SOMMAIRE -

### Annexes

ANNEXE	2
	3

### Information sur Bilan et Compte de résultat

Immobilisations	6
Fonds de commerce	7
Amortissements	8
Provisions et dépréciations	9
Créances et dettes	10
Charges à payer	11
Produits à recevoir	12
Charges et produits constatés d'avance	13
Composition du capital social	14
Variation des capitaux propres II	15
Résultat des 5 derniers exercices	16
Ventilation du chiffre d'affaires	17
Situation fiscale différée et latente	18
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	19
Effectif moyen	20
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	21
Filiales et participations	22

### Engagements financiers et autres informations

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées	23
--	----

### Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	25
Détail des comptes - Passif	30
Détail des comptes - Charges	33
Détail des comptes - Produits	40

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 , dont le total est 11 467 319 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaire est de 46 361 363€ et dégageant un excédent de 53 018€ après IS.

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

Les tableaux figurant sur les pages ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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, la régularité, la sincérité, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France et en particulier au règlement ANC 2014-03.

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

### OPTIONS DU GROUPE :

Méthode prospective dite méthode simplifiée et immobilisation des frais d'acquisition.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### - **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ; pas d'impact sur l'exercice en cours de l'option faite concernant les frais d'acquisition.

#### - **FONDS DE COMMERCE**

Les éléments du fonds de commerce figurant à l'actif du bilan sont d'un montant de 1 549 348 €.

Ils n'ont pas une durée de vie limitée et en conséquence ne sont pas amortis.

Un test de dépréciation basé sur un multiple du chiffre d'affaires réalisé a été mis en oeuvre.

La valeur vénale des éléments du fonds de commerce étant supérieure à la valeur comptable, aucune dépréciation n'est à constater.

#### - **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, frais acquisitions) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations. Les escomptes éventuels sont déduits.

Les amortissements sont calculés suivant la durée d'utilisation prévue.

Les taux couramment pratiqués sont les suivant : L= linéaire ; D= dégressif :

Logiciel	3 ans	L
Agencement constructions	7 à 10 ans	L
Installations techniques, mat. Outillage	5 à 7 ans	L
Installations générales agenc., aménag.	5 à 7 ans	L
Voitures et camions d'occasion	3 à 4 ans	L
Camions neufs	5 ans	D
Matériel et mobilier de bureau	3 à 7 ans	L

Les durées d'utilisation prévues étant proches des durées d'usage, il n'a pas été comptabilisé d'amortissements dérogatoires. La valeur résiduelle n'a pas été prise en compte.

En effet, conformément au règlement CRC n°2005-9, la société a choisi d'appliquer la mesure de simplification pour les PME permettant de pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables sur leur durée d'usage.

#### - **PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

#### - **STOCKS**

Conformément à la jurisprudence rédigée selon la décision n°365815 du Conseil d'Etat, le groupe France Frais, dont dépend la société, a décidé de valoriser les stocks de marchandises sans prise en compte des marges arrières. La méthode actuelle est donc basée sur le « net facturé » par le fournisseur.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée. Pas d'incorporation des frais d'emprunt.

Aucun retraitement - Pas de dépréciation particulière.

#### - **PROVISIONS REGLEMENTEES**

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

#### - **PROVISION RETRAITE**

L'engagement retraite est seulement mentionné dans l'annexe (charges sociales incluses). La méthode de calcul est celle des unités de crédits projetées (PBO-IAS/FAS87).

Détails du calcul :

Age de départ : 62 ans  
Taux d'actualisation : 2.03%  
Table de mortalité : INSEE 2013  
Turnover : Faible

#### - **CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- **CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- **FAITS SIGNIFICATIFS**

Fusion simplifiée avec la société chevalier en date du 01 octobre 2016 avec effet rétroactif au 01 avril 2016.

- **EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :**

Néant

- **UTILISATION DU CICE**

Il a été comptabilisé, en déduction des frais de personnel, un crédit d'impôt relatif à l'application du CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 185 598 €. Le CICE encaissé sur l'exercice a permis à l'entreprise de financer les efforts en matière d'investissement, de formation, de recrutement et de reconstituer le fonds de roulement.

- **AFFECTATION DU RESULTAT N-1 EN DIVIDENDES**

Néant

- **SOCIETE CONSOLIDANTE**

La société est consolidée selon la méthode d'Intégration Globale par :

Les Maîtres Laitiers du Cotentin  
8, route de Valognes  
BP 102  
50260 SOTTEVAST

- **ENTREPRISES LIEES**

Outre les renseignements portés dans les faits significatifs, les opérations concernant les entreprises liées correspondent à des opérations courantes prévues dans le cadre d'une convention inter groupe et sont comptabilisées dans le respect du plan comptable général du groupe. Les montants concernant les entreprises liées apparaissent en annexe (tableau "éléments postes du bilan")

- **INTEGRATION FISCALE :**

Intégrée fiscalement à la société France Frais depuis le 1er avril 2004.

Librairie	Debut d'exercice	Reevaluation	Acquisit. appo
<b>AIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>TRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 379 597		173
rains	15 245		
	<b>Dont composants</b>		
nstructions sur sol propre	547 365		
nstructions sur sol d'autrui	132 741		4
nst. Install. générales, agenc., aménag.	43 602		26
tall. techniques, matériel et outillage ind.	1 024 224		86
tallations générales, agenc., aménag.	88 092		14
tériel de transport	2 607 474		136
tériel de bureau, informatique, mobilier	232 200		56
ballages récupérables et divers			
obilisations corporelles en cours			
ances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 690 943</b>		<b>325</b>
rticipations évaluées par mise en équivalence			
res participations	316 086		
res titres immobilisés			
ts et autres immobilisations financières	59 139		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>375 225</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 445 765</b>		<b>500</b>

Librairie	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>AIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>TRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>		640	1 552 549	
rains			15 245	
nstructions sur sol propre			547 365	
nstructions sur sol d'autrui	6 000		131 477	
nstructions, installations générales, agenc.			70 113	
tallations techn., matériel et outillages ind.	54 528		1 056 321	
tallations générales, agencements divers	14 659		88 033	
tériel de transport	88 140		2 656 094	
tériel de bureau, informatique, mobilier	30 316		258 475	
ballages récupérables et divers				
obilisations corporelles en cours				
ances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>193 643</b>		<b>4 823 123</b>	
rticipations évaluées par mise équivalence				
res participations	255 000		61 086	
res titres immobilisés			923	
ts et autres immobilisations financières	9 760		49 379	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>264 760</b>		<b>111 388</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>459 043</b>		<b>6 487 060</b>	

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
FONDS DE COMMERCE GUILMOT	152 449,02	0 ans
ACHATS FONDS BPC	45 734,71	0 ans
ACHATS FONDS BRAUD	20 000,00	0 ans
ACHATS FONDS BJ SALAISONS	15 000,00	0 ans
ACHATS FONDS LANGLOIS	25 000,00	0 ans
FUSION AVEC TOURGEL 01/04/2008	87 658,13	0 ans
FUSION AVEC LANSADE 01/04/2011	12 195,92	0 ans
Fonds de commerce DESCHAMPS 01/04/2007	3 811,23	0 ans
FUSION AVEC GAUDAIS 01/04/2012	784 898,22	0 ans
ACHATS FONDS TROUVE 27/02/2015	170 000,00	0 ans
ACHATS FONDS COF 22/102/2015	60 000,00	0 ans
Fonds de commerce Chevalier	3 048,98	0 ans
Mali de fusion	169 552,00	0 ans
<b>TOTAL</b>	<b>1 549 348,21</b>	

rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>ACTIF D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>ACTIFS IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	3 841		640	3
ains				
structions sur sol propre	541 832	1 338		543
structions sur sol d'autrui	105 340	6 590	6 000	105
structions installations générales, agenc., aménag.	35 052	1 697		36
allations techniques, matériel et outillage industriels	721 071	76 483	52 782	744
allations générales, agenc. et aménag. divers	78 056	6 227	13 120	71
ériel de transport	2 073 036	315 473	86 839	2 301
ériel de bureau et informatique, mobilier	183 034	31 017	29 055	184
ballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>3 654 918</b>	<b>438 824</b>	<b>187 795</b>	<b>3 988</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 657 768</b>	<b>438 824</b>	<b>188 436</b>	<b>3 991</b>

<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement amortissement fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

ACTIF ETBL  
T. INC.

ains  
nstruct.  
l propre  
l autrui  
stallations  
tall. Tech.  
tall. Gén.  
t. Transp.  
t bureau  
t bureau  
bal récup.

**CORPOREL.**

<b>Acquis. titre</b>				
<b>TOTAL</b>				

arges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
is d'émission d'emprunts à étaler				
mes de remboursement des obligations				

Provisions réglementées	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions dérogatoires				
Provisions majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Provisions réglementées				

**PROVISIONS REGLEMENTEES**

Provisions pour litiges
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, obligations similaires
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement immobilisations
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
Provisions pour risques et charges

**PROVISIONS RISQUES ET CHARGES**

Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Provisions comptes clients	142 648	37 585	45 278	134
Provisions dépréciations				

**DEPRECIATIONS** 142 648 37 585 45 278 134

**TOTAL GENERAL** 142 648 37 585 45 278 134

Dotations et reprises d'exploitation	37 585	45 278		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dotations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Titres	47 990	47 990	
Créances immobilisations financières	1 389	1 389	
Créances douteuses ou litigieuses	141 832	141 832	
Créances clients	5 146 431	5 146 431	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	783	783	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
État, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	201	201	
État, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	132 391	132 391	
État, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
État, autres collectivités : créances diverses	86 042	86 042	
Coopératives et associés	175 410	175 410	
Autres débiteurs divers	1 084 452	1 084 452	
Créances constatées d'avance	138 568	138 568	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 955 487</b>	<b>6 955 487</b>	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 760
Prêts et avances consentis aux associés	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an - 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	270 147	270 147		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine	509 821	509 821		
Emprunts et dettes financières divers	37 288	37 288		
Emprunteurs et comptes rattachés	5 180 318	5 180 318		
Personnel et comptes rattachés	333 667	333 667		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	394 464	394 464		
État : impôt sur les bénéfices				
État : taxe sur la valeur ajoutée	109 268	109 268		
État : obligations cautionnées				
État : autres impôts, taxes et assimilés	66 522	66 522		
Créances sur immobilisations et comptes rattachés	8 776	8 776		
Coopératives et associés				
Autres dettes	72 010	72 010		
Créances représentatives de titres empruntés				
Créances constatées d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 982 282</b>	<b>6 982 282</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	251 376
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libelle	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>				
188800	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	242,03	451,62	-209,59
<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>		<b>242,03</b>	<b>451,62</b>	<b>-209,59</b>
<b>DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH</b>				
408100	FR-FACTURES NON PARVENUES	148 904,70	109 812,08	39 092,62
408150	FR-FACT.NON PARVENUES GROUPE	196 207,52	174 486,70	21 720,82
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTE RATTACH</b>		<b>345 112,22</b>	<b>284 298,78</b>	<b>60 813,44</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
419800	CLIENTS RISTOURNES	15 891,06	22 170,87	-6 279,81
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>15 891,06</b>	<b>22 170,87</b>	<b>-6 279,81</b>
<b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	PERSONNEL CONGES PAYES	321 782,89	294 342,65	27 440,04
428600	AUTRES CHARGES PERSONNEL	2 934,06	3 412,80	-478,74
428604	PRIME PRECARITE	875,16	6 942,26	-6 067,10
438200	CHARGES S/CONGES PAYES	118 351,84	110 260,93	8 090,91
438604	CHARGES S/PRIME PRECARITE	214,89	1 744,98	-1 530,09
448600	ETAT CHARGES A PAYER	66 522,00	62 736,00	3 786,00
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>510 680,64</b>	<b>479 439,62</b>	<b>31 241,02</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>871 925,95</b>	<b>786 360,89</b>	<b>85 565,06</b>

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
418100	FACTURES A ETABLIR	18 715,10	24 611,61	-5 896,51
418150	FACTURES A ETABLIR GROUPE	545 103,44	194 692,97	350 410,47
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>563 818,54</b>	<b>219 304,58</b>	<b>344 513,96</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
409800	AVOIRS A RECEVOIR DIRECT	479 521,31	330 116,62	149 404,69
409805	AVOIRS FRNS A OBTENIR GROUPE	336 332,99	104 299,75	232 033,24
409810	RISTOURNES A RECEV. FRAIS DIRECT	207 421,35	239 816,95	-32 395,60
409855	RIST. & AVOIRS A RECEVOIR FRANCE FR	48 711,08	30 429,66	18 281,42
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	86 041,82	70 471,76	15 570,06
468700	DIVERS PDTS A RECEVOIR	12 465,00	360,00	12 105,00
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>1 170 493,55</b>	<b>775 494,74</b>	<b>394 998,81</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>1 734 312,09</b>	<b>994 799,32</b>	<b>739 512,77</b>

Charges et produits constatés  
d'avance

Compte	Libelle	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
488000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	138 567,73	151 908,27	-13 340,54
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>138 567,73</b>	<b>151 908,27</b>	<b>-13 340,54</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	14 772			
Actions amorties				(
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				(
Actions préférentielles				(
Actions sociales				(
Certificats d'investissements				(

Libriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	4 295 000
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	136 000
<b>CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>	<b>4 432 000</b>
<b>APPORTS RECUS AVEC EFFET RETROACTIF A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
<b>CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE APRES APPORTS RETROACTIFS</b>	<b>4 432 000</b>
Variation en cours d'exercice :	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variation des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	53 000
<b>CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLOTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO</b>	<b>4 485 000</b>
<b>VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>	<b>53 000</b>
dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
<b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b>	<b>53 000</b>

Date d'arrêté	31/03/2017	31/03/2016	31/03/2015	31/03/2014	
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	0
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	738 600	738 600	738 600	738 600	738
Nombre d'actions ordinaires	14 772	14 772	14 772	14 772	14
à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer par conversion d'obligations par droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	46 361 363	44 680 907	41 206 390	41 466 264	43 986
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	484 150	583 536	580 850	437 735	497
Impôts sur les bénéfices					40
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	431 131	446 570	561 928	435 262	445
Résultat net	53 018	136 966	18 922	2 474	11
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	32,77	39,5	39,32	29,63	30
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	3,59	9,27	1,28	0,17	0
Dividende attribué	0	0	0	0	
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale	3 506 007	3 129 040	2 808 394	2 971 435	3 192
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	1 002 602	939 793	831 814	954 449	1 069

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/03/2017	Total 31/03/2016	%
VENTES DE MARCHANDISES	45 152 508		45 152 508	43 762 755	3,18 %
PRESTATIONS DE SERVICES	1 208 855		1 208 855	918 151	31,66 %

<b>TOTAL</b>	<b>46 361 363</b>		<b>46 361 363</b>	<b>44 680 906</b>	<b>3,76 %</b>
--------------	-------------------	--	-------------------	-------------------	---------------

libriques	Montant
-----------	---------

**POT DU SUR :**

Provisions réglementaires :

- Provisions pour hausse de prix
- Provisions pour fluctuation des cours
- Provisions pour investissements
- Amortissements dérogatoires

Provisions d'investissement

---

**TOTAL ACCROISSEMENTS**

---

**POT PAYE D'AVANCE SUR :**

Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :

- Congés payés
- Participation des salariés
- Autres

54 €

à déduire ultérieurement :

- Provisions pour propre assureur
- Autres

---

**TOTAL ALLEGEMENTS**

54 €

---

**SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE**

-54 €

**POT DU SUR :**

Plus-values différées

**CREDIT A IMPUTER SUR :**

- Profits reportables
- Plus-values à long terme

---

**SITUATION FISCALE LATENTE NETTE**

---

Repartition de l'impôt sur les  
bénéfices

Repartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net ap impôt
Résultat courant	27 862		27 1
Résultat exceptionnel à court terme	25 156		25
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Différence d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>53 018</b>		<b>53 0</b>

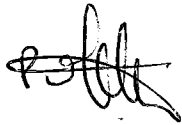
Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
DRES	10	
ENTS DE MAITRISE	17	
PLOYES	117	
TOTAL	144	

libriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			53
impôt sur les bénéfices			
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>53</b>
provisions sur immobilisations			
provisions relatives aux stocks			
provisions sur autres actifs			
portissements dérogatoires			
provisions spéciales réévaluation			
plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b>			<b>53</b>

Désignation Dénomination de l'entreprise	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
MAJALES (plus de 50%)		0,00			
CHATEAU AVAUX	45 735	0,00	60 980		11 10
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
<b>TRES PARTICIPATIONS</b>					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Engagements en matière de  
retraites, pensions et indemnités  
assimilées

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
pensions et indemnités assimilées		362 762	
compléments de retraite pour personnel en activité			
compléments de retraite pour personnel à la retraite			
indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			
	<b>TOTAL</b>	<b>362 762</b>	

certifié conforme  


**GUILMOT - GAUDAIS**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 738 600 euros**  
**Siège social : Zone Artisanale Les Alouettes**  
**18520 AVORD**  
**305 785 925 RCS BOURGES**

<b>EXTRAIT DE PROCES-VERBAL</b> <b>DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE</b> <b>DU 10 AOUT 2017</b>
--

Le 10 août 2017, à 9 Heures, les associés de la Société GUILMOT - GAUDAIS se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué par lettre simple en date du 20/07/2017.

Commissaire(s) aux comptes absent(s) à l'assemblée :

- AUDIT PARTENAIRE CONSEIL, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoquée, est absente et excusée.
- COMPTABILITE REVISION GESTION, Commissaire aux comptes suppléant, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la copie et le récépissé postal de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- le rapport du Président ;
- le texte des projets de résolutions proposées par le Président à l'assemblée ;

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31/03/2017 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/03/2017 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2017 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs en vue des formalités ;
- Questions diverses.

Le Président donne lecture de son rapport et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

## **DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

### **Affectation du résultat**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 53 018 euros de la manière suivante :

- Autres réserves, soit 53 018 euros pour les faire passer de 1 482 910 euros à 1 535 928 euros.

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

## **CINQUIÈME RESOLUTION - DELEGATION DE POUVOIR EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITES**

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

**Pour extrait certifié conforme,**

**Le Président,**

**Monsieur Christian COLLOMBAT**



**GUILMOT - GAUDAIS**  
**Société par Actions Simplifiée au capital de 738 600,00 €**

**ZA DES ALOUETTES**  
**18 520 AVORD**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017**

Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 2 Août 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'Exercice clos le 31 Mars 2017, sur :

- ✓ le contrôle des comptes annuels de la Société **GUILMOT - GAUDAIS**, dégageant un résultat bénéficiaire de **53.018,15 €**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ✓ la justification de nos appréciations,
- ✓ les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

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

**I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

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

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

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation des comptes, notamment pour ce qui concerne :

### **Principes et méthodes comptables appliqués :**

#### **Faits caractéristiques de l'exercice**

La note de l'annexe sur les faits significatifs de l'exercice précise qu'une fusion simplifiée avec la société Chevalier en date du 1<sup>er</sup> octobre 2016 avec effet rétroactif au 1<sup>er</sup> avril 2016.

#### **Fonds de commerce**

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'information donnée concernant le test de dépréciation du fonds de commerce.

#### **Provision pour indemnité de départ à la retraite**

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'information donnée concernant les indemnités de départ à la retraite dont le montant au 31/03/2017 s'élève à 362.762€.

#### **Intégration fiscale**

L'annexe indique que votre société a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 1<sup>er</sup> avril 2004, la société FRANCE FRAIS étant la société-mère de ce groupe fiscal.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des principes et méthodes comptables précisés ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

### **Estimations significatives retenues :**

#### **Evaluation des stocks :**

Conformément à la jurisprudence rédigée selon la décision n°365815 du Conseil d'Etat, le groupe France Frais, dont dépend la société, a décidé de valoriser les stocks de marchandises sans prise en compte des marges arrières. La méthode actuelle est donc basée sur le « net facturé » par le fournisseur.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues, nous nous sommes assurés du bien-fondé de ces changements de méthode et de la présentation qui en est faite.

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

### **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES.**

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

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

Fait à Auxerre, le 26 juillet 2017

Pour la S.A.R.L. AUDIT PARTENAIRE CONSEIL  
Commissaire aux Comptes

Pascale MAQUAIRE

Formulaires obligatoires (article 93 A du Code général des impôts)

Designation de l'entreprise : SAS GUILMOT-GAUDAIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* [ 12 ]		Durée de l'exercice précédent* [ 12 ]	
Adresse de l'entreprise : 0000 ZA des Gloutelles 18820 ANCOZ		Exercice N plus la N-1		Exercice N plus la N-1	
N° SIRET* 3 0 5 7 8 5 9 2 5 0 0 0 6 9		N° 3		N° 4	
N° 1		N° 2		N° 3	
<b>ACTIF IMMOBILISABLE</b>					
(I) AA	Capital souscrit non appelé				
AB	Frais d'établissement *				
AC	Frais de développement *				
AD	Concessions, brevets et droits similaires	3 200	3 200		
AE	Fonds commercaux (1)	1 549 348	1 549 348		1 378 747
AF	Autres immobilisations incorporelles				
AG	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
AH	Terrains	15 244	15 244		15 244
AI	Constructions	748 954	685 649		41 482
AJ	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 056 320	744 772		313 919
AK	Autres immobilisations corporelles	3 002 601	2 857 828		685 477
AL	Immobilisations en cours				
AM	Avances et acomptes				
AN	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
AO	Autres participations	61 086	61 086		318 086
AP	Créances rattachées à des participations				
AQ	Autres titres immobilisés	923	923		
AR	Prêts	47 989	47 989		52 749
AS	Autres immobilisations financières*	1 389	1 389		0 989
AT	TOTAL (II)	6 487 059	3 981 662		2 787 987
BA	Matières premières, approvisionnements	49 149	49 149		52 970
BB	En cours de production de biens				
BC	En cours de production de services				
BD	Produits intermédiaires et fins				
BE	Stocks				
BF	Créances et comptes rattachés sur commandes	1 704 438	1 704 438		1 608 851
BG	Autres créances (3)	5 288 262	5 153 308		4 500 088
BH	Capital souscrit et appelé, non versé	1 479 278	1 479 278		1 056 707
BI	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)				
BJ	Disponibilités	447 169	447 169		1 213 500
BK	Charges constatées d'avance (3)*	138 567	138 567		151 908
BL	TOTAL (III)	9 108 666	8 971 911		8 664 026
BM	Frais d'émission d'emprunt à élargir				
BN	Primes de remboursement des obligations				
BO	Ecart de conversion actif*				
BP	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	15 583 925	11 467 318		11 372 022
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
CA	Stocks :				
CB	Créances :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CT	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ	Autres :				
CR	Autres :				
CS	Autres :				
CU	Autres :				
CV	Autres :				
CA	Autres :				
CB	Autres :				
CC	Autres :				
CD	Autres :				
CE	Autres :				
CF	Autres :				
CG	Autres :				
CH	Autres :				
CI	Autres :				
CJ	Autres :				
CK	Autres :				
CL	Autres :				
CM	Autres :				
CN	Autres :				
CO	Autres :				
CP	Autres :				
CQ					



## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est 11 467 319 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaire est de 46 361 363€ et dégageant un excédent de 53 018€ après IS.



Les tableaux figurant sur les pages ci-après font partie intégrante des comptes annuels.  
Les tableaux figurant sur la période du 01/04/2016 au 31/03/2017

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, la régularité, la sincérité, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France et en particulier au règlement ANC 2014-03.

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

### OPTIONS DU GROUPE :

Méthode prospective dite méthode simplifiée et immobilisation des frais d'acquisition.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### - **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ; pas d'impact sur l'exercice en cours de l'option faite concernant les frais d'acquisition.

#### - **FONDS DE COMMERCE**

Les éléments du fonds de commerce figurant à l'actif du bilan sont d'un montant de 1 549 348 €.

Ils n'ont pas une durée de vie limitée et en conséquence ne sont pas amortis.

Un test de dépréciation basé sur un multiple du chiffre d'affaires réalisé a été mis en oeuvre.

La valeur vénale des éléments du fonds de commerce étant supérieure à la valeur comptable, aucune dépréciation n'est à constater.

#### - **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, frais acquisitions) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations. Les escomptes éventuels sont déduits.

Les amortissements sont calculés suivant la durée d'utilisation prévue.

Les taux couramment pratiqués sont les suivants : L= linéaire ; D= dégressif :

Logiciel		
Agencement constructions	3 ans	L
Installations techniques, mat. Outillage	7 à 10 ans	L
Installations générales agenc., aménag.	5 à 7 ans	L
Voitures et camions d'occasion	5 à 7 ans	L
Camions neufs	3 à 4 ans	L
Matériel et mobilier de bureau	5 ans	D
	3 à 7 ans	L

Les durées d'utilisation prévues étant proches des durées d'usage, il n'a pas été comptabilisé d'amortissements dérogatoires. La valeur résiduelle n'a pas été prise en compte.

En effet, conformément au règlement CRC n°2005-9, la société a choisi d'appliquer la mesure de simplification pour les PME permettant de pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables sur leur durée d'usage.

- **PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

- **STOCKS**

Conformément à la jurisprudence rédigée selon la décision n°365815 du Conseil d'Etat, le groupe France Frais, dont dépend la société, a décidé de valoriser les stocks de marchandises sans prise en compte des marges arrières. La méthode actuelle est donc basée sur le « net facturé » par le fournisseur.

~~La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée. Pas d'incorporation des frais d'emprunt.~~

Aucun retraitement - Pas de dépréciation particulière.

- **PROVISIONS REGLEMENTEES**

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

- **PROVISION RETRAITE**

L'engagement retraite est seulement mentionné dans l'annexe (charges sociales incluses). La méthode de calcul est celle des unités de crédits projetées (PBO-IAS/FAS87).

Détails du calcul :

Age de départ : 62 ans  
Taux d'actualisation : 2.03%  
Table de mortalité : INSEE 2013  
Turnover : Faible

- **CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- **CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- **FAITS SIGNIFICATIFS**

Fusion simplifiée avec la société chevalier en date du 01 octobre 2016 avec effet rétroactif au 01 avril 2016.

- **EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :**

Néant

- **UTILISATION DU CICE**

Il a été comptabilisé, en déduction des frais de personnel, un crédit d'impôt relatif à l'application du CICE (Crédit d'impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 185 598 €. Le CICE encaissé sur l'exercice a permis à l'entreprise de financer les efforts en matière d'investissement, de formation, de recrutement et de reconstruire le fonds de roulement.

- **AFFECTATION DU RESULTAT N-1 EN DIVIDENDES**

Néant

- **SOCIETE CONSOLIDANTE**

La société est consolidée selon la méthode d'Intégration Globale par :

Les Maîtres Latiers du Cotentin  
8, route de Valognes  
BP 102  
50260 SOTTEVAST

- **ENTREPRISES LIEES**

Outre les renseignements portés dans les faits significatifs, les opérations concernant les entreprises liées correspondent à des opérations courantes prévues dans le cadre d'une convention inter groupe et sont comptabilisées dans le respect du plan comptable général du groupe. Les montants concernant les entreprises liées apparaissent en annexe (tableau "éléments postes du bilan")

- **INTEGRATION FISCALE :**

Intégrée fiscalement à la société France Frais depuis le 1er avril 2004.

### Immobilisations

### Fonds de commerce

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports	
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>	1 379 597		173 592	
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Terrains	15 245			
Constructions sur sol propre	547 385		4 736	
Constructions sur sol d'autrui	132 741		26 511	
Const. install. générales, agenc., aménég.	43 802		86 625	
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 024 224		14 589	
Installations générales, agenc., aménég.	88 092		136 780	
Matériel de transport	2 807 474		56 591	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	232 200			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 690 943</b>		<b>325 823</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	316 086			
Autres titres immobilisés			923	
Prêts et autres immobilisations financières	59 139			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>375 225</b>		<b>923</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 445 765</b>		<b>500 338</b>	
Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>				
Terrains		640	1 552 549	
Constructions sur sol propre			15 245	
Constructions sur sol d'autrui			547 385	
Constructions, installations générales, agenc.	6 000		131 477	
Installations techniques, matériel et outillage ind.			70 113	
Installations générales, agencements divers	54 528		1 056 321	
Matériel de transport	14 659		86 033	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 140		2 856 094	
Emballages récupérables et divers	30 316		256 475	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>193 643</b>		<b>4 823 123</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		255 000	61 086	
Autres titres immobilisés			923	
Prêts et autres immobilisations financières		9 760	49 379	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>264 760</b>		<b>111 388</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>458 403</b>		<b>6 487 060</b>	

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
FONDS DE COMMERCE GUILLMOT	152 449,02	0 ans
ACHATS FONDS BPC	45 734,71	0 ans
ACHATS FONDS BRAUD	20 000,00	0 ans
ACHATS FONDS BJ SALAISONS	15 000,00	0 ans
ACHATS FONDS LANGLOIS	25 000,00	0 ans
FUSION AVEC TOURGEL 01/04/2008	87 658,13	0 ans
FUSION AVEC LANSADE 01/04/2011	12 195,92	0 ans
Fonds de commerce DESCHAMPS 01/04/2007	3 811,23	0 ans
FUSION AVEC GAUDAIS 01/04/2012	784 898,22	0 ans
ACHATS FONDS TROUVE 27/02/2015	170 000,00	0 ans
ACHATS FONDS COF 22/102/2015	60 000,00	0 ans
Fonds de commerce Chevallier	3 048,98	0 ans
Mall de fusion	169 552,00	0 ans
<b>TOTAL</b>	<b>1 549 348,21</b>	

**Amortissements**

Déclaration au 31/03/2017

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Terrains				3 201
Constructions sur sol propre	541 832	1 338		543 170
Constructions sur sol d'autrui	105 340	6 590	6 000	105 930
Constructions installations générales, agenc. aménag.	35 052	1 897		36 749
Installations techniques, matériel et outillage industriels	721 071	76 483	52 782	744 772
Installations générales, agenc. et aménag. divers	78 056	6 227	13 120	71 163
Matériel de transport	2 073 036	315 473	86 639	2 301 871
Matériel de bureau et informatique, mobilier	183 034	31 017	29 055	184 995
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>3 654 918</b>	<b>438 824</b>	<b>187 795</b>	<b>3 985 452</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 657 768</b>	<b>438 824</b>	<b>188 436</b>	<b>3 991 652</b>

**VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES**

Rubriques	Dotations		Reprises		Mouvements amortissements fin exercice
	Dégressif exception.	Autre, fisc. exception.	Dégressif exception.	Autre, fisc. exception.	

FRAIS ETBL  
AUT. INC.

Terrains  
Construct.  
- sol propre  
- sol autrui  
- Install. Gén.  
- Mat. Transp.  
- Mat bureau  
- Embel récup.

**CORPOREL.**

Acquis. titre	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
<b>TOTAL</b>				

Charges réparties sur plusieurs exercices  
Frais d'émission d'emprunts à éteindre  
Primes de remboursement des obligations

**Provisions et dépréciations**

Déclaration au 31/03/2017

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS POUR PERTES SUR MARCHÉS À TERME</b>				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>142 648</b>	<b>37 585</b>	<b>45 278</b>	<b>134 955</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>142 648</b>	<b>37 585</b>	<b>45 278</b>	<b>134 955</b>

Dotations et reprises d'exploitation  
Dotations et reprises financières  
Dotations et reprises exceptionnelles  
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	47 990	47 990	
Autres immobilisations financières	1 389	1 389	
Clients douteux ou litigieux	141 832	141 832	
Autres créances clients	5 146 431	5 146 431	
Créance représentative de titres prêtés			783
Personnel et comptes rattachés	783		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	201		201
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	132 391		132 391
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	86 042	86 042	
Groupe et associés	175 410	175 410	
Débiteurs divers	1 084 452	1 084 452	
Charges constatées d'avance	138 568	138 568	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 955 487</b>	<b>6 955 487</b>	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 760		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	270 147	270 147		
Autres emprunts obligataires	509 821	509 821		
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	37 288	37 288		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine	5 180 318	5 180 318		
Fournisseurs et comptes rattachés	333 667	333 667		
Personnel et comptes rattachés	394 464	394 464		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	109 288	109 288		
Etat : obligations assimilées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	66 522	66 522		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 776	8 776		
Groupe et associés				
Autres dettes	72 010	72 010		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 982 282</b>	<b>6 982 282</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	251 376		
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés			

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>				
168900	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	242,03	481,62	-239,59
<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>		<b>242,03</b>	<b>481,62</b>	<b>-239,59</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>				
408100	FR-FACTURES NON PARVENUES	146 904,70	109 812,08	39 092,62
408150	FR-FACT.NON PARVENUES GROUPE	198 207,62	174 488,70	21 720,82
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>		<b>345 112,22</b>	<b>284 298,78</b>	<b>60 813,44</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
419800	CLIENTS RESTOURNES	16 891,06	22 170,87	-6 279,81
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>16 891,06</b>	<b>22 170,87</b>	<b>-6 279,81</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	PERSONNEL CONGES PAYES	321 752,69	284 342,65	27 440,04
428600	AUTRES CHARGES PERSONNEL	2 994,09	3 412,80	-418,74
428804	PRIME PRECARITE	876,16	6 942,26	-6 067,10
438200	CHARGES SCORGES PAYES	119 351,84	110 260,93	9 090,91
438804	CHARGES SUPRIME PRECARITE	214,89	1 744,98	-1 530,09
446500	ETAT CHARGES A PAYER	66 922,00	82 738,00	-3 788,00
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>810 860,64</b>	<b>479 438,62</b>	<b>31 241,02</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>871 925,95</b>	<b>788 360,89</b>	<b>85 565,06</b>

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
418100	FACTURES A ETABLIR	18 716,10	24 611,61	-8 896,61
418150	FACTURES A ETABLIR GROUPE	545 103,44	194 692,97	350 410,47
	<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>663 819,54</b>	<b>219 304,58</b>	<b>344 514,96</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
409600	AVOIRS A RECEVOIR DIRECT	478 821,31	330 116,62	148 704,69
409605	AVOIRS FRNS A OBTENIR GROUPE	336 332,99	104 299,76	232 033,24
409810	RISTOURNES A RECEV. FRANIS DIRECT	207 421,35	238 816,95	-32 395,60
409855	RIST. & AVOIRS A RECEVOIR FRANCE FR	48 711,08	30 429,88	18 281,42
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	86 041,62	70 471,76	15 570,08
468700	DIVERS PDTS A RECEVOIR	12 465,00	350,00	12 105,00
	<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>	<b>1 170 483,55</b>	<b>776 484,74</b>	<b>394 000,61</b>
	<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>1 734 312,09</b>	<b>995 789,32</b>	<b>739 522,77</b>

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
468000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	138 867,73	161 908,27	-13 340,54
	<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>138 867,73</b>	<b>161 908,27</b>	<b>-13 340,54</b>

Catégories de titres	Nombre de titres		Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	14 772		50
Actions amorties			0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote			0,00
Actions préférentielles			0,00
<del>Actions sociales</del>			0,00
Certificats d'investissements			0,00

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	4 295 053
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	138 985
<b>CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>	<b>4 432 018</b>
<b>APPORTS RECUS AVEC EFFET RETROACTIF A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
<b>CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE APRES APPORTS RETROACTIFS</b>	<b>4 432 018</b>
Variation en cours d'exercice :	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variation des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	53 018
<b>CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLOTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO</b>	<b>4 485 036</b>
<b>VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>	<b>53 018</b>
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
<b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b>	<b>53 018</b>

Date d'arrêté	31/03/2017	31/03/2016	31/03/2015	31/03/2014	0
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	

<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	738 600	738 600	738 600	738 600	738 600
Nombre d'actions					
- ordinaires	14 772	14 772	14 772	14 772	14 772
- à dividende prioritaire					

Nombre maximum d'actions à créer  
- par conversion d'obligations  
- par droit de souscription

**OPERATIONS ET RESULTATS**

Chiffre d'affaires hors taxes	46 361 363	44 680 907	41 206 390	41 466 264	43 986 901
Résultat avant impôt, participation, dot, amortissements et provisions	484 160	583 536	580 850	437 735	497 837
Impôts sur les bénéfices					40 563
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	431 131	448 570	581 928	435 282	445 330
Résultat net	53 018	136 966	18 922	2 474	11 945
Résultat distribué					

**RESULTAT PAR ACTION**

Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	32,77	39,5	39,32	28,63	30,96
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	3,59	9,27	1,28	0,17	0,81
Dividende attribué	0	0	0	0	0

**PERSOINNEL**

Effectif moyen des salariés	3 506 007	3 128 040	2 808 394	2 971 435	3 192 834
Masses salariales	1 002 602	939 793	831 814	954 449	1 069 660
Somme versées en subventions sociales (sécurité sociale, cotisations sociales...)					

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/03/2017	Total 31/03/2016	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	45 152 508		45 152 508	43 762 765	3,18 %
<b>PRESTATIONS DE SERVICES</b>	1 208 865		1 208 865	918 151	31,68 %

TOTAL 46 361 363 44 680 906 3,76 %

Rubriques	Montant
<b>IMPOT DU SUR :</b>	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
<b>TOTAL ACCROISSEMENTS</b>	
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b>	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	54 683
Participation des salariés	
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
<b>TOTAL ALLEGEMENTS</b>	<b>54 683</b>
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>	<b>-54 683</b>

IMPOT DU SUR :  
Plus-values différées  
~~CREDIT IMPOTIER SUR :~~  
Déficits reportables  
Moins-values à long terme

**SITUATION FISCALE LATENTE NETTE**

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	27 862		27 862
Résultat exceptionnel à court terme	25 156		25 156
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>53 018</b>		<b>53 018</b>

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
	10	
	17	
	117	

CADRES  
AGENTS  
EMPLOYES

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			<b>53 018</b>
Impôt sur les bénéfices			
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>53 018</b>

Provisions sur immobilisations  
Provisions relatives aux stocks  
Provisions sur autres actifs  
Amortissements dérogatoires  
Provisions spéciales réévaluation  
Plus-values réinvesties

<b>TOTAL</b>	<b>144</b>	
--------------	------------	--

**PROVISIONS REGLEMENTEES**

**AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES**

<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b>	<b>53 018</b>
--	---------------

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat

FILIALES (plus de 50%)

SCI CHATEAU AVAUX	45 735	0,00	80 980		11 541
		0,00			10 725

  
PARTICIPATIONS (10 à 50%)

AUTRES PARTICIPATIONS

	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
-------------	------------	--------	------------

Pensions et Indemnités assimilées 362 762

Compléments de retraite pour personnel en activité

Compléments de retraite pour personnel à la retraite

Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité

**TOTAL 362 762**