

RCS : SAINTES
Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00464
Numéro SIREN : 400 931 325
Nom ou dénomination : A.Y. GOURAUD

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2018 sous le numéro de dépôt 305

FIMECO
125 AV GAMBETTA
17100 SAINTES

Nos références : YMY

SAINTES, le 01 Février 2018

Certificat de dépôt des comptes annuels

Numéro d'identification : 400 931 325
Numéro de gestion : 2000 B 00464

Forme juridique : Société par actions simplifiée
Dénomination : A.Y. GOURAUD
Adresse : 13, R du Docteur Scheweitzer

17500 Jonzac

Nous soussigné, Greffier du Tribunal de Commerce de SAINTES, certifions avoir reçu en dépôt les comptes annuels de la société susvisée :

Numéro du dépôt : 305
Date du dépôt : 31/01/2018

Exercice clôturé le : 31/03/2017
Type de comptes : Comptes sociaux

Le présent dépôt donnera lieu à l'insertion d'un avis au B.O.D.A.C.C.

Le Greffier,



Déposé le 31 JAN. 2018
N° RCS 008464
N° de dépôt 35

A.Y. GOURAUD

Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 000 000 €

Siège social : 13, rue du Docteur Schweitzer
17500 JONZAC

400 931 325 R.C.S. SAINTES

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE
ET EXTRAORDINAIRE DU 29 SEPTEMBRE 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 mars 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017 s'élevant à 446 415,01 euros de la manière suivante et tenant compte de l'incidence du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi, conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code Général des Impôts :

✓ Dotation de la réserve légale, 5% du bénéfice de l'exercice, soit	22 320,75 €
✓ Distribution de dividendes aux Associés	100 000,00 €
✓ Le solde au compte « Autres réserves », soit	324 094,26 €
	=====
Total égal au bénéfice de l'exercice	<u>446 415,01 €</u>

Compte tenu de cette affectation, la réserve légale est dotée à hauteur de 101 775,06 euros, le compte « Autres réserves » s'élève à 1 763 932,88 euros et les capitaux propres de la Société sont de 3 865 707,94 euros.

Il est précisé que la totalité des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2016 est éligible à la réfaction de 40 %.

Au regard des dispositions fiscales et sociales actuellement en vigueur, la société a l'obligation de retenir à la source un certain nombre de prélèvements et de les acquitter directement auprès du Trésor Public, au plus tard le 15 du mois suivant la mise en paiement du dividende. Ledit paiement sera constaté par le dépôt d'une liasse n°2777D.

Tout associé personne physique, tout dirigeant associé minoritaire non assujéti au régime des Travailleurs Non Salariés (TNS), est soumis aux prélèvements cumulatifs suivants, lesquels sont retenus à la source :

Handwritten signature

- **15,5 %**, (art. L 136-6 CSS) assis sur une assiette de distribution de 100 000,00 € et s'élève à 15 500,00 €.
- **21 %**, sauf demande de dispense dans les conditions de plafond et de délais fixées légalement, au titre du Prélèvement Obligatoire Non Libératoire (art 117 quater du CGI). Ledit prélèvement de 21 % est assis sur une assiette de distribution de 70 000,00 € et s'élève à 14 700,00 €, pour le Président non dispensé.

Prélèvements à :	15,50 %	21 %	Total reporté sur la liasse 2777 D
dividendes soumis :	100 000 €	70 000 €	
Retenues à la source :	15 500 €	14 700 €	30 200 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	A. G.	Montant total des dividendes	Montant total éligible à l'abattement	Montant total non éligible à l'abattement
Distribution exceptionnelle	02.01.2017	325 000,00 €	325 000,00 €	X
31.03.2016	30.09.2016	100 000,00 €	100 000,00 €	X
Distribution exceptionnelle	3.02.2016	200 000,00 €	200 000,00 €	X
31.03.2015	30.09.2015	100 000,00 €	100 000,00 €	X
Distribution exceptionnelle	25.02.2015	200 000 €	200 000 €	X
31.03.2014	23.09.2014	100 000 €	100 000 €	X

Vote de l'Assemblée Générale Mixte Ordinaire Annuelle et Extraordinaire du 29 Septembre 2017

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017 s'élevant à 446 415,01 euros de la manière suivante et tenant compte de l'incidence du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi, conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code Général des Impôts :

✓ Dotation de la réserve légale, 5% du bénéfice de l'exercice, soit	22 320,75 €
✓ Distribution de dividendes aux Associés	100 000,00 €
✓ Le solde au compte « Autres réserves », soit	324 094,26 €

W

=====

Total égal au bénéfice de l'exercice **446 415,01 €**
 Compte tenu de cette affectation, la réserve légale est dotée à hauteur de 101 775,06 euros, le compte « Autres réserves » s'élève à 1 763 932,88 euros et les capitaux propres de la Société sont de 3 865 707,94 euros.

Il est précisé que la totalité des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2016 est éligible à la réfaction de 40 %.

Au regard des dispositions fiscales et sociales actuellement en vigueur, la société a l'obligation de retenir à la source un certain nombre de prélèvements et de les acquitter directement auprès du Trésor Public, au plus tard le 15 du mois suivant la mise en paiement du dividende. Ledit paiement sera constaté par le dépôt d'une liasse n°2777D.

Tout associé personne physique, tout dirigeant associé minoritaire non assujetti au régime des Travailleurs Non Salariés (TNS), est soumis aux prélèvements cumulatifs suivants, lesquels sont retenus à la source :

- **15,5 %**, (art. L 136-6 CSS) assis sur une assiette de distribution de 100 000,00 € et s'élève à 15 500,00 €.
- **21 %**, sauf demande de dispense dans les conditions de plafond et de délais fixées légalement, au titre du Prélèvement Obligatoire Non Libératoire (art 117 quater du CGI). Ledit prélèvement de 21 % est assis sur une assiette de distribution de 70 000,00 € et s'élève à 14 700,00 €, pour le Président non dispensé.

Prélèvements à :	15,50 %	21 %	Total reporté sur la liasse 2777 D
dividendes soumis :	100 000 €	70 000 €	
Retenues à la source :	15 500 €	14 700 €	30 200 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

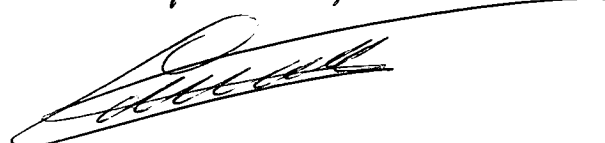


Exercices	A. G.	Montant total des dividendes	Montant total éligible à l'abattement	Montant total non éligible à l'abattement
Distribution exceptionnelle	02.01.2017	325 000,00 €	325 000,00 €	X
31.03.2016	30.09.2016	100 000,00 €	100 000,00 €	X
Distribution exceptionnelle	3.02.2016	200 000,00 €	200 000,00 €	X
31.03.2015	30.09.2015	100 000,00 €	100 000,00 €	X
Distribution exceptionnelle	25.02.2015	200 000 €	200 000 €	X
31.03.2014	23.09.2014	100 000 €	100 000 €	X

Cette résolution est adoptée par Monsieur Alix GOURAUD à hauteur de 150 parts et par Monsieur Yannick GOURAUD, à hauteur de 15 850 parts.

**Certifié conforme
Le Président**

Certifié conforme.



054 1907

BILAN ACTIF

pour copie conforme

ACTIF		01/04/2016 au 31/03/2017		Durée: 12 Mois	Ex. 2016-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	3 828,00	3 828,00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
CIRCULANT	Terrains	9 800,00	2 452,72	7 347,28	8 327,28
	Constructions				
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	324 329,99	244 954,24	79 375,75	99 977,13
	Autres	525 993,36	357 464,32	168 529,04	152 514,62
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
	Participations				
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
COMPTES	Autres titres immobilisés	351,23		351,23	346,64
	Prêts				
	Autres				
	TOTAL II	864 302,58	608 699,28	255 603,30	261 165,67
COMPTES	STOCKS ET EN-COURS :				
	Matières premières et autres approv.	122 350,00		122 350,00	87 125,00
	En-cours de production: biens et serv.	38 310,00		38 310,00	41 220,00
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES & ACPTEES VERSEES SUR COMMANDES				
	CREANCES (3) :				
	Créances clients et cptes rattachés	1 335 544,22	71 535,79	1 264 008,43	1 062 612,38
	Autres	98 461,39		98 461,39	48 519,79
	Capital souscrit-appelé, non versé				
COMPTES	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
	Actions propres				
	Autres titres	2 600 000,00		2 600 000,00	2 500 000,00
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	788 439,21		788 439,21	995 839,03
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	39 861,72		39 861,72	29 109,09
	TOTAL III	5 022 966,54	71 535,79	4 951 430,75	4 764 425,29
	CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)				
	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 887 269,12	680 235,07	5 207 034,05	5 025 590,96
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à plus d'un an					
(4) Dont à plus d'un an					

BILAN PASSIF AVANT REPARTITION

PASSIF		01/04/2016 au 31/03/2017 <i>Durée : 12 Mois</i>	01/04/2015 au 31/03/2016 <i>Durée : 12 Mois</i>
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé : 2 000 000,00) PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT ECART DE REEVALUATION ECART D'EQUIVALENCE RESERVES : Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres REPORT A NOUVEAU RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROVISIONS REGLEMENTEES	2 000 000,00	2 000 000,00
		79 454,31	53 442,36
		1 439 838,62	1 370 611,55
		446 415,01	520 239,02
	TOTAL I	3 965 707,94	3 944 292,93
	PROVISIONS POUR RISQUES PROVISIONS POUR CHARGES		
	TOTAL II		
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2) EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES DETTE FISCALES ET SOCIALES DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES AUTRES DETTES	15 569,62 565 440,79 660 234,70 81,00	16 001,42 433 254,35 632 042,26
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)		
	TOTAL III	1 241 326,11	1 081 298,03
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		5 207 034,05	5 025 590,96
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques			
(3) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an			

COMPTES DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE

RUBRIQUES	01/04/2016 au 31/03/2017	01/04/2015 au 31/03/2016
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	5 324 910,89	4 772 598,25
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	5 324 910,89	4 772 598,25
Dont export et livraisons intracommunautaires 2 908,94		
Production stockée	-2 910,00	9 790,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	5 000,00	3 000,00
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charge	11 115,91	8 954,20
Autres produits	663,60	1 350,11
TOTAL I	5 338 780,40	4 795 692,56
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
Achats de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)	1 488 349,25	1 199 886,12
Variation de stock	-35 225,00	33 043,00
Autres achats et charges externes (*)	1 677 557,49	1 359 526,17
Impôts, taxes et versements assimilés	43 333,98	41 131,16
Salaires et traitements	971 143,89	893 290,70
Charges sociales	527 461,28	499 085,38
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)	82 465,18	82 673,10
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions	11 290,49	22 937,61
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	708,14	27,61
TOTAL II	4 767 084,70	4 131 600,85
I. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	571 695,70	664 091,71
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	660,59	1 304,00
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	572,10	

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE *SUITE*

RUBRIQUES	01/04/2016 au 31/03/2017 <i>Durée : 12 Mois</i>	01/04/2015 au 31/03/2016 <i>Durée : 12 Mois</i>
PRODUITS FINANCIERS : <i>De participations (3)</i> <i>D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3)</i> <i>Autres intérêts et produits assimilés (3)</i> <i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i> <i>Différences positives de change</i> <i>Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement</i> TOTAL V	 74 930,46 74 930,46	 65 448,11 65 448,11
CHARGES FINANCIERES : <i>Dotations aux amortissements et aux provisions</i> <i>Intérêts et charges assimilées (4)</i> <i>Différences négatives de change</i> <i>Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement</i> TOTAL VI	 6 327,53 6 327,53	 6 967,19 6 967,19
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	68 602,93	58 480,92
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	640 298,63	722 572,63
PRODUITS EXCEPTIONNELS : <i>Sur opérations de gestion</i> <i>Sur opérations en capital</i> <i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i> TOTAL VII	 49 250,00 49 250,00	 25 003,00 25 003,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES : <i>Sur opérations de gestion</i> <i>Sur opérations en capital</i> <i>Dotations aux amortissements et aux provisions</i> TOTAL VIII	 315,00 46 265,62 46 580,62	 5 257,00 6 664,61 11 921,61
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 669,38	13 081,39
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX) IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	196 553,00	215 415,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII) TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 462 960,86 5 016 545,85	4 886 143,67 4 365 904,65
BENEFICE OU PERTE	446 415,01	520 239,02
(3) Dont produits concernant les entreprises liées (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

DESIGNATION : SARL A.Y. GOURAUD
ACTIVITE : PLATRE
ADRESSE : 13 RUE DU DR SCHWEITZER 17500 JONZAC

PAGE 1

ANNEXE

pour copie conforme.



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017
dont le total est de 5 207 034.05 Euros
et au compte de résultat de l'exercice,
et dégageant un bénéfice de 446 415.01 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/06/2017.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2014-03, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

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

METHODES D'EVALUATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Cependant, par mesure de simplification, l'entreprise a opté pour l'amortissement des immobilisations non décomposables selon les durées d'usage habituellement pratiquées.

- logiciels

L . 1 An

- agencements et aménagements des constructions	L	. 10 et 20 Ans
- matériel et outillage industriels	L	. 5 et 10 Ans
- matériel de transport	L	. 5 Ans
- matériel informatique	L	. 5 et 2 Ans
- mobilier de bureau	L	. 5 et 10 Ans

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée pour ramener cette valeur à leur valeur d'inventaire.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette des filiales concernées, de leur valeur de rendement et de la perspective des résultats futurs.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant :

- les coûts directement liés aux unités produites
- les frais généraux fixes et variables de production encourus pour transformer les matières premières en produits finis.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Provision pour dépréciation des créances

Une provision pour dépréciation est constatée, lorsque la valeur actuelle d'une créance est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Concernant les modifications affectant les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels, les traitements opérés sur cet exercice en application des directives du plan comptable n'ont aucun impact sur le résultat.

IMMOBILISATIONS :

Option pour la méthode simplifiée (prospective)

.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données.

ENGAGEMENTS RETRAITE:

Les engagements retraite n'ont pas fait l'objet de provision .Ils sont pris en charge par un organismes mutualisateur PROBTP.

En ce qui concerne les ETAM les engagements de retraite s'élèvent à : 32392.13 euros au 31/03/2017

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE DES ENTREPRISES (CICE)

Le CICE pour l'année 2016 s'élève à 51 097 €. Les conditions d'application de crédit d'impôt ont été vérifiées. Ce crédit a été imputé sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice. Provison CICE 2017 s'élève a 15 631 €. Ce crédit sera imputé sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice 2017.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.

Le Cice est comptabilisé au crédit du 649000 produits Cice et au débit du 448700 produits a recevoir.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	3 828		
CORPORELLES	Terrains				9 800		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	316 141	55 189	
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers		111 617			
		Matériel de transport		374 324	67 975		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		12 661			
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL III				824 543	123 164		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			347	4		
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV			347	4		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				828 718	123 168		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		3 828	
CORPORELLES	Terrains					9 800	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		47 000		324 330	
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers				111 617	
		Matériel de transport		40 584		401 715	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				12 661	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL III			87 584		860 123		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					351	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV					351	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				87 584		864 302	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		3 828			3 828		
Terrains		1 473	980		2 453		
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels		216 164	29 524	734	244 954		
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers	65 666	11 476		77 142		
	Matériel de transport	271 614	38 865	40 584	269 896		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 807	1 619		10 426		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL III		563 724	82 464	41 318	604 871		
TOTAL GENERAL (I+II+III)		567 552	82 464	41 318	608 699		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I							
Autres immob. incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Inst.gales,agenc et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)							
Total général non ventilé							
CADRE C							
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	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 et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	64 951	11 291	4 706	71 536	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)		64 951	11 291	4 706	71 536
Dont dotations et reprises {		- d'exploitation	11 290	4 706	
		- financières			
		- exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI					

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

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3
IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières			351		351
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			89 379	89 379	
	Autres créances clients			1 246 165	1 246 165	
	Créance représentative de titres prêtés [Provision pour dépréciation antérieurement constituée]					
	Personnel et comptes rattachés			300	300	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		71 687	71 687	
		Taxe sur la valeur ajoutée		10 843	10 843	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				
		Divers		15 631	15 631	
	Groupe associés					
	Débiteurs divers					
	Charges constatées d'avance			39 862	39 862	
TOTAUX			1 474 218	1 473 867	351	
REVENUS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice				
CADRE B		ETAT 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 obligatoires convertibles						
Autres emprunts obligatoires						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		à 1 an maximum à l'origine				
		à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			565 441	565 441		
Personnel et comptes rattachés			175 107	175 107		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			216 321	216 321		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		249 629	249 629		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés		19 178	19 178		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupe et associés			15 570	15 570		
Autres dettes			81	81		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAUX			1 241 327	1 241 327		
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice				

DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

LIBELLE	CHARGES	PRODUITS
CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION		
486000 Charges constatees avance	27 863,72	
TOTAL	27 863,72	

TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	27 863,72	
---	------------------	--

DETAIL CHARGES A PAYER

LIBELLE	MONTANT
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
408000 Fourn fact a recevoir	19 218,53
TOTAL	19 218,53
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428610 Primes fin ex a payer sal	100 776,00
438600 Ch a payer organ sociaux	216 320,93
448600 Etat charges a payer	19 178,00
TOTAL	336 274,93
TOTAL DES CHARGES A PAYER	355 493,46

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	16 000,00	125,00
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	16 000,00	125,00

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

Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
Associés

SAS AY GOURAUD

13 Rue du Docteur SCHWEITZER
17500 JONZAC

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 MARS 2017

Siège social Périgny (17180) :	3-5 Avenue Bernard Moitessier CS 80009	Tél. : (33) 05.46.42.42.85	Fax : (33) 05.46.43.45.24	Email : valliance@exco.fr
Rochefort (17300) :	6, Rue Antoine Chanzy	Tél. : (33) 05.46.82.30.50	Fax : (33) 05.46.87.59.63	
Royan (17200) :	8, Avenue des Vagues	Tél. : (33) 05.46.08.02.82	Fax : (33) 05.46.08.02.83	
Saintes (17100) :	8, Allée du 14 Juillet	Tél. : (33) 05.46.92.33.80	Fax : (33) 05.46.95.01.37	
Barbezieux Saint Hilaire (16300) :	32, Boulevard Chanzy	Tél. : (33) 05.45.78.31.84	Fax : (33) 05.45.78.96.69	
Jarnac (16200) :	38, Rue Pasteur	Tél. : (33) 05.45.81.17.99	Fax : (33) 05.45.81.78.36	
St Yrieix sur Charente (16710) :	Rue du Petit Rouillac RD 57 - Les Grands Champs	Tél. : (33) 05.45.39.49.93	Fax : (33) 05.45.38.82.94	
Lormont (33310) :	Quai Carriet	Tél. : (33) 05.57.19.14.24	Fax : (33) 05.57.19.14.34	
Mérignac (33706) :	2, Avenue Henry Le Chatelier BP 60122	Tél. : (33) 05.56.16.78.00	Fax : (33) 05.56.16.78.01	Email : valliance.fp@exco.fr

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

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

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

S.A.S. A.Y. GOURAUD

Société par actions simplifiée au capital de 2 000 000 Euros

SIEGE SOCIAL : 13 rue du Docteur SCHWEITZER – 17500 JONZAC

SIRET : 400 931 325 00015

RCS SAINTES : B 400 931 325

Messieurs les Associés de la société A.Y. GOURAUD,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société A.Y. GOURAUD, 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 leur présentation d'ensemble des comptes.

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

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

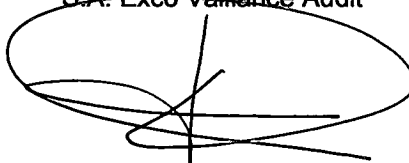
III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Périgny, le 20 septembre 2017.

Le Commissaire aux Comptes,
S.A. Exco Valliance Audit

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

Franck HUYGHE.

BILAN ACTIF

054 1907

A C T I F		01/04/2016 au 31/03/2017		Durée : 12 Mois	Ex.2016-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	3 828,00	3 828,00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
ACTIF CIRCULANT	Terrains	9 800,00	2 452,72	7 347,28	8 327,28
	Constructions				
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	324 329,99	244 954,24	79 375,75	99 977,13
	Autres	525 993,36	357 464,32	168 529,04	152 514,62
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
COMPTES REGUL	Autres titres immobilisés	351,23		351,23	346,64
	Prêts				
	Autres				
	TOTAL II	864 302,58	608 699,28	255 603,30	261 165,67
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.	122 350,00		122 350,00	87 125,00
	En-cours de production: biens et serv.	38 310,00		38 310,00	41 220,00
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES & ACPTEES VERSEES SUR COMMANDES				
COMPTES REGUL	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	1 335 544,22	71 535,79	1 264 008,43	1 062 612,38
	Autres	98 461,39		98 461,39	48 519,79
	Capital souscrit-appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
	Actions propres				
	Autres titres	2 600 000,00		2 600 000,00	2 500 000,00
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	788 439,21		788 439,21	995 839,03
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	39 861,72		39 861,72	29 109,09
COMPTES REGUL	TOTAL III	5 022 966,54	71 535,79	4 951 430,75	4 764 425,29
	CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)				
	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 887 269,12	680 235,07	5 207 034,05	5 025 590,96
	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont à moins d'un an				
	(3) Dont à plus d'un an				
	(4) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

AVANT REPARTITION

054 1907

PASSIF		01/04/2016 au 31/03/2017	01/04/2015 au 31/03/2016
		Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé : 2 000 000,00)	2 000 000,00	2 000 000,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	79 454,31	53 442,36
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres	1 439 838,62	1 370 611,55
	REPORT A NOUVEAU		
PROVISIONS	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	446 415,01	520 239,02
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
	TOTAL I	3 965 707,94	3 944 292,93
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES		
	PROVISIONS POUR CHARGES		
PROVISIONS	TOTAL II		
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)		
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	15 569,62	16 001,42
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	565 440,79	433 254,35
	DETTES FISCALES ET SOCIALES	660 234,70	632 042,26
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
COMPTES REGUL	AUTRES DETTES	81,00	
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)		
	TOTAL III	1 241 326,11	1 081 298,03
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		5 207 034,05	5 025 590,96
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques			
(3) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE

054 1907

RUBRIQUES	01/04/2016 au 31/03/2017	01/04/2015 au 31/03/2016
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	5 324 910,89	4 772 598,25
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	5 324 910,89	4 772 598,25
Dont export et livraisons intracommunautaires : 2 908,94		
Production stockée	-2 910,00	9 790,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	5 000,00	3 000,00
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	11 115,91	8 954,20
Autres produits	663,60	1 350,11
TOTAL I	5 338 780,40	4 795 692,56
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)	1 488 349,25	1 199 886,12
Variation de stock	-35 225,00	33 043,00
Autres achats et charges externes (*)	1 677 557,49	1 359 526,17
Impôts, taxes et versements assimilés	43 333,98	41 131,16
Salaires et traitements	971 143,89	893 290,70
Charges sociales	527 461,28	499 085,38
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)	82 465,18	82 673,10
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions	11 290,49	22 937,61
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	708,14	27,61
TOTAL II	4 767 084,70	4 131 600,85
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	571 695,70	664 091,71
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	660,59	1 304,00
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	572,10	

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE SUITE

054 1907

RUBRIQUES	01/04/2016 au 31/03/2017	01/04/2015 au 31/03/2016
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	74 930,46	65 448,11
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	74 930,46	65 448,11
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	6 327,53	6 967,19
Différences négatives de change		
Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	6 327,53	6 967,19
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	68 602,93	58 480,92
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	640 298,63	722 572,63
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	49 250,00	25 003,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	49 250,00	25 003,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	315,00	5 257,00
Sur opérations en capital	46 265,62	6 664,61
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	46 580,62	11 921,61
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 669,38	13 081,39
PARTICIPATION DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	196 553,00	215 415,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	5 462 960,86	4 886 143,67
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 016 545,85	4 365 904,65
BENEFICE OU PERTE	446 415,01	520 239,02
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

DESIGNATION : SARL A.Y. GOURAUD
 ACTIVITE : PLATRE
 ADRESSE : 13 RUE DU DR SCHWEITZER 17500 JONZAC

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017
 dont le total est de 5 207 034.05 Euros
 et au compte de résultat de l'exercice,
 et dégageant un bénéfice de 446 415.01 Euros.
 L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/06/2017.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2014-03, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

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

METHODES D'EVALUATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Cependant, par mesure de simplification, l'entreprise a opté pour l'amortissement des immobilisations non décomposables selon les durées d'usage habituellement pratiquées.

- logiciels

L . 1 An

- agencements et aménagements des constructions	L	. 10 et 20 Ans
- matériel et outillage industriels	L	. 5 et 10 Ans
- matériel de transport	L	. 5 Ans
- matériel informatique	L	. 5 et 2 Ans
- mobilier de bureau	L	. 5 et 10 Ans

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée pour ramener cette valeur à leur valeur d'inventaire.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette des filiales concernées, de leur valeur de rendement et de la perspective des résultats futurs.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant :

- les coûts directement liés aux unités produites
- les frais généraux fixes et variables de production encourus pour transformer les matières premières en produits finis.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Provision pour dépréciation des créances

Une provision pour dépréciation est constatée, lorsque la valeur actuelle d'une créance est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Concernant les modifications affectant les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels, les traitements opérés sur cet exercice en application des directives du plan comptable n'ont aucun impact sur le résultat.

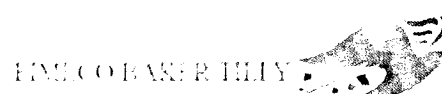
IMMOBILISATIONS :

Option pour la méthode simplifiée (prospective)

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES



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



Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données.

ENGAGEMENTS RETRAITE:

Les engagements retraite n'ont pas fait l'objet de provision .Ils sont pris en charge par un organismes mutualisateur PROBTP.

En ce qui concerne les ETAM les engagements de retraite s'élèvent à : 32392.13 euros au 31/03/2017

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE DES ENTREPRISES (CICE)

Le CICE pour l'année 2016 s'élève à 51 097 €. Les conditions d'application de crédit d'impôt ont été vérifiées. Ce crédit a été imputé sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice. Provosion CICE 2017 s'élève a 15 631 €. Ce crédit sera imputé sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice 2017.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.

Le Cice est comptabilisé au crédit du 649000 produits Cice et au débit du 448700 produits a recevoir.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	3 828		
CORPORELLES	Terrains				9 800		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]				
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		[Dont Composant]			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composant]	316 141	55 189	
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers		111 617			
		Matériel de transport		374 324	67 975		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		12 661			
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL III			824 543	123 164			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			347	4		
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV			347	4		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				828 718	123 168		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		3 828	
CORPORELLES	Terrains					9 800	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			47 000		324 330	
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers				111 617	
		Matériel de transport		40 584		401 715	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				12 661	
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL III			87 584		860 123		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					351	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV					351	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				87 584		864 302	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		3 828			3 828		
Terrains		1 473	980		2 453		
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels		216 164	29 524	734	244 954		
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers	65 666	11 476		77 142		
	Matériel de transport	271 614	38 865	40 584	269 896		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 807	1 619		10 426		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL III		563 724	82 464	41 318	604 871		
TOTAL GENERAL (I+II+III)		567 552	82 464	41 318	608 699		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I							
Autres immob. incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Inst.gales,agenc et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)							
Total général non ventilé							
CADRE C							
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	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 et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	64 951	11 291	4 706	71 536
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)		64 951	11 291	4 706	71 536
Dont dotations et reprises {		- d'exploitation	11 290	4 706	
		- financières			
		- exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI					

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
ETAT DE LIQUIDITE	Créances rattachées à des participations						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières			351		351	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			89 379	89 379		
	Autres créances clients			1 246 165	1 246 165		
	Créance représentative de titres prêtés [Provision pour dépréciation antérieurement constituée]						
	Personnel et comptes rattachés			300	300		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		71 687	71 687		
		Taxe sur la valeur ajoutée		10 843	10 843		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		Divers		15 631	15 631		
	Groupe associés						
	Débiteurs divers						
	Charges constatées d'avance			39 862	39 862		
TOTAUX			1 474 218	1 473 867	351		
RENDRE	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
CADRE B		ETAT 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 obligatoires convertibles							
Autres emprunts obligatoires							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		à 1 an maximum à l'origine					
		à plus d'1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				565 441	565 441		
Personnel et comptes rattachés				175 107	175 107		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				216 321	216 321		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée		249 629	249 629			
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts, taxes et assimilés		19 178	19 178			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupe et associés				15 570	15 570		
Autres dettes				81	81		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAUX				1 241 327	1 241 327		
RENDRE	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice					

DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

LIBELLE	CHARGES	PRODUITS
CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION		
486000 Charges constatees avance	27 863,72	
TOTAL	27 863,72	

TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	27 863,72	
---	------------------	--

DETAIL CHARGES A PAYER

LIBELLE	MONTANT
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
408000 Fourn fact a recevoir	19 218,53
TOTAL	19 218,53
DETTE FISCALES ET SOCIALES	
428610 Primes fin ex a payer sal	100 776,00
438600 Ch a payer organ sociaux	216 320,93
448600 Etat charges a payer	19 178,00
TOTAL	336 274,93
TOTAL DES CHARGES A PAYER	355 493,46

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	16 000,00	125,00
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	16 000,00	125,00