



RCS : DIJON

Code greffe : 2104

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 80084

Numéro SIREN : 342 064 557

Nom ou dénomination : SA A. GOICHOT ET FILS

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2017 sous le numéro de dépôt 7351

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

Désignation de l'entreprise SA A. GOICHOT &amp; FILS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12

Adresse de l'entreprise Avenue Charles de Gaulle 21200 BEAUNE

Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 3 4 2 0 6 4 5 5 7 0 0 0 4 0

Néant ☐ \*Exercice N clos le,  
31/12/2016

|                                             |                                 |                                                                 |              | Brut<br>1 |           | Amortissements, provisions<br>2 |           | Net<br>3   |              |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|---------------------------------|-----------|------------|--------------|
| 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        | 1 659     | AG                              | 1 659     |            |              |
|                                             |                                 | Fonds commercial (1)                                            |              | AH        | 39 636    | AI                              |           | 39 636     |              |
|                                             |                                 | Autres immobilisations incorporelles                            |              | AJ        |           | AK                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |              | AL        |           | AM                              |           |            |              |
|                                             | IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | Terrains                                                        |              | AN        |           | AO                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Constructions                                                   |              | AP        | 211 881   | AQ                              | 208 046   | 3 835      |              |
|                                             |                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels     |              | AR        | 646 971   | AS                              | 589 951   | 57 019     |              |
|                                             |                                 | Autres immobilisations corporelles                              |              | AT        | 142 520   | AU                              | 114 212   | 28 308     |              |
|                                             |                                 | Immobilisations en cours                                        |              | AV        |           | AW                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Avances et acomptes                                             |              | AX        |           | AY                              |           |            |              |
|                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |              | ES        |           | CT                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Autres participations                                           |              | CS        | 1 607 005 | CV                              | 1 601 097 | 5 908      |              |
|                                             |                                 | Créances rattachées à des participations                        |              | BB        |           | BC                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Autres titres immobilisés                                       |              | BD        |           | BE                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Prêts                                                           |              | BF        |           | BG                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Autres immobilisations financières*                             |              | BH        | 68 800    | BI                              |           | 68 800     |              |
| TOTAL (II)                                  |                                 |                                                                 |              | BJ        | 2 718 474 | BK                              | 2 514 966 | 203 507    |              |
| ACTIF CIRCULANT                             | STOCKS *                        | Matières premières, approvisionnements                          |              | BL        | 324 810   | BM                              |           | 324 810    |              |
|                                             |                                 | En cours de production de biens                                 |              | BN        |           | BO                              |           |            |              |
|                                             |                                 | En cours de production de services                              |              | BP        |           | BQ                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Produits intermédiaires et finis                                |              | BR        |           | BS                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Marchandises                                                    |              | BT        | 3 751 338 | BU                              |           | 3 751 338  |              |
|                                             | CRÉANCES                        | Avances et acomptes versés sur commandes                        |              | BV        |           | BW                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Clients et comptes rattachés (3)*                               |              | BX        | 959 724   | BY                              | 69 568    | 890 156    |              |
|                                             |                                 | Autres créances (3)                                             |              | BZ        | 387 000   | CA                              |           | 387 000    |              |
|                                             |                                 | Capital souscrit et appelé, non versé                           |              | CB        |           | CC                              |           |            |              |
|                                             | DIVERS                          | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )       |              | CD        |           | CE                              |           |            |              |
|                                             |                                 | Disponibilités                                                  |              | CF        | 215 333   | CG                              |           | 215 333    |              |
|                                             | Comptes de régularisation       | Charges constatées d'avance (3)*                                |              | CH        | 35 271    | CI                              |           | 35 271     |              |
| TOTAL (III)                                 |                                 | CJ                                                              | 5 673 479    | CK        | 69 568    | 5 603 910                       |           |            |              |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    |                                 | CW                                                              |              |           |           |                                 |           |            |              |
| Primes de remboursement des obligations (V) |                                 | CM                                                              |              |           |           |                                 |           |            |              |
| Ecart de conversion actif* (VI)             |                                 | CN                                                              |              |           |           |                                 |           |            |              |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      |                                 | CO                                                              | 8 391 953    | 1A        | 2 584 535 | 5 807 418                       |           |            |              |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :          |                                 |                                                                 |              | CP        |           | (3) Part à plus d'un an         |           | CR         |              |
| Clause de réserve de propriété : *          |                                 | Immobilités :                                                   | Non recensée | Stocks :  |           | Non recensée                    |           | Créances : | Non recensée |

COPIE CERTIFIÉE CONFORME  
À L'ORIGINALDéposé au Greffe  
du Tribunal  
de Commerce  
de Dijon

le 10 AOÛT 2017

sous le n° B

7351

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

|                                    |                                                                                                   |                                                       |                                         |                                  |           |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                   | SA A.GOICHOT & FILS                                   |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|                                    |                                                                                                   |                                                       |                                         | Exercice N                       |           |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 200 000 )                                       |                                                       | DA                                      | 2 200 000                        |           |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                       |                                                       | DB                                      | 100 000                          |           |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )                                         |                                                       | DC                                      |                                  |           |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                |                                                       | DD                                      | 38 112                           |           |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                            |                                                       | DE                                      |                                  |           |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) |                                                       | DF                                      |                                  |           |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )   |                                                       | DG                                      | 338 440                          |           |
|                                    | Report à nouveau                                                                                  |                                                       | DH                                      | ( 2 952 875)                     |           |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                        |                                                       | DI                                      | 2 518 416                        |           |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                      |                                                       | DJ                                      |                                  |           |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                         |                                                       | DK                                      |                                  |           |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                         |                                                       | DL                                      | 2 242 093                        |           |
|                                    | Autres fonds propres                                                                              | Produit des émissions de titres participatifs         |                                         | DM                               |           |
| Avances conditionnées              |                                                                                                   | DN                                                    |                                         |                                  |           |
| TOTAL (II)                         |                                                                                                   | DO                                                    |                                         |                                  |           |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                           |                                                       | DP                                      |                                  |           |
|                                    | Provisions pour charges                                                                           |                                                       | DQ                                      |                                  |           |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                       |                                                       | DR                                      |                                  |           |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                |                                                       | DS                                      |                                  |           |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                      |                                                       | DT                                      |                                  |           |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                        |                                                       | DU                                      | 1 032 481                        |           |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )                           |                                                       | DV                                      | 515 644                          |           |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                  |                                                       | DW                                      | 35 699                           |           |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                          |                                                       | DX                                      | 1 419 991                        |           |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                       |                                                       | DY                                      | 523 461                          |           |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                   |                                                       | DZ                                      |                                  |           |
|                                    | Autres dettes                                                                                     |                                                       | EA                                      | 38 046                           |           |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                   |                                                       | EB                                      |                                  |           |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                   | EC                                                    | 3 565 324                               |                                  |           |
| Ecart de conversion passif* (V)    |                                                                                                   | ED                                                    |                                         |                                  |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                   | EE                                                    | 5 807 418                               |                                  |           |
| RENVIS                             | (1)                                                                                               | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         | IB                               |           |
|                                    | (2)                                                                                               | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC                               |           |
|                                    |                                                                                                   |                                                       | Ecart de réévaluation libre             | ID                               |           |
|                                    |                                                                                                   |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          | IE                               |           |
|                                    | (3)                                                                                               | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         | EF                               |           |
|                                    | (4)                                                                                               | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         | EG                               | 3 529 624 |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                          |                                                       | EH                                      | 97 472                           |           |

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

Désignation de l'entreprise : SA A. GOICHOT &amp; FILS

Néant ☐ \*

|                         |                                                                                                      | Exercice N                                                                                                                                      |           |                                                |           |       |            |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|-----------|-------|------------|
|                         |                                                                                                      | France                                                                                                                                          |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |           | Total |            |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises*                                                                              | FA                                                                                                                                              | 2 631 590 | FB                                             | 3 492 594 | FC    | 6 124 184  |
|                         | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              | 11 785    | FE                                             | 1 439     | FF    | 13 225     |
|                         |                                                                                                      | FG                                                                                                                                              | 150 059   | FH                                             | 5 323     | FI    | 155 382    |
|                         | Chiffres d'affaires nets *                                                                           | FJ                                                                                                                                              | 2 793 435 | FK                                             | 3 499 356 | FL    | 6 292 792  |
|                         | Production stockée*                                                                                  |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FM    |            |
|                         | Production immobilisée*                                                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FN    |            |
|                         | Subventions d'exploitation                                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FO    |            |
|                         | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FP    | 56 885     |
|                         | Autres produits (1) (11)                                                                             |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FQ    | 668        |
|                         | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                                     |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FR    | 6 350 346  |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                                 |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FS    | 4 664 686  |
|                         | Variation de stock (marchandises)*                                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FT    | ( 342 875) |
|                         | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*              |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FU    | 4 325      |
|                         | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                                       |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FV    | ( 27 716)  |
|                         | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                                       |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FW    | 1 154 371  |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FX    | 134 284    |
|                         | Salaires et traitements*                                                                             |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FY    | 465 823    |
|                         | Charges sociales (10)                                                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | FZ    | 217 927    |
|                         | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                             | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$ |           |                                                |           | GA    | 27 472     |
|                         |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GB    |            |
|                         |                                                                                                      | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                                                                                 |           |                                                |           | GC    | 18 077     |
|                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GD    |            |
|                         | Autres charges (12)                                                                                  |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GE    | 51 344     |
|                         | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                     |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GF    | 6 367 721  |
|                         | <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GG    | ( 17 375)  |
| opérations en commun    | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                                         |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GH    |            |
|                         | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GI    |            |
| PRODUITS FINANCIERS     | Produits financiers de participations (5)                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GJ    | 1 853 486  |
|                         | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                         |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GK    |            |
|                         | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GL    | 715        |
|                         | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                     |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GM    |            |
|                         | Différences positives de change                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GN    |            |
|                         | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                        |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GO    |            |
| CHARGES FINANCIÈRES     | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                             |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GP    | 1 854 201  |
|                         | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GQ    | 1 600 000  |
|                         | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GR    | 10 965     |
|                         | Différences négatives de change                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GS    |            |
|                         | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                       |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GT    |            |
|                         | <b>Total des charges financières (VI)</b>                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GU    | 1 610 965  |
|                         | <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GV    | 243 235    |
|                         | <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |           | GW    | 225 860    |

|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         |                     |                        |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise                                           |                                                                    | SA A.GOICHOT & FILS                                                                                                                      |                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | Exercice N                       |                         |                     |                        |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          |                                                                                              | HA                               | 2 602                   |                     |                        |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          |                                                                                              | HB                               | 2 923 166               |                     |                        |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          |                                                                                              | HC                               |                         |                     |                        |  |
|                                                                       | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                              | HD                               | 2 925 769               |                     |                        |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          |                                                                                              | HE                               |                         |                     |                        |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          |                                                                                              | HF                               | 339 182                 |                     |                        |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          |                                                                                              | HG                               |                         |                     |                        |  |
|                                                                       | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                          |                                                                                              | HH                               | 339 182                 |                     |                        |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HI                               | 2 586 586               |                     |                        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HJ                               |                         |                     |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HK                               | 294 030                 |                     |                        |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HL                               | 11 130 317              |                     |                        |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                      |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HM                               | 8 611 900               |                     |                        |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HN                               | 2 518 416               |                     |                        |  |
| RENVIS                                                                | (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                      | 2 920               |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          | - Crédit-bail immobilier                                                                     |                                  | HQ                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                                              |                                  | IH                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |                                  | IJ                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |                                  | IK                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (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                      | 23 343              |                        |  |
|                                                                       | (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 |  |
| Autres charges                                                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | 339 182                          |                         |                     |                        |  |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion               |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         | 2 602               |                        |  |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                              |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         | 7 500               |                        |  |
| Autres produits                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         | 2 915 666           |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         |                     |                        |  |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  | Exercice N              |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | Charges antérieures              |                         | Produits antérieurs |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                         |                     |                        |  |

## Règles et méthodes comptables

**Désignation de la société : SA A.GOICHOT & FILS**

**Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 5 807 419 euros**

**et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 518 417 euros.**

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

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

**Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.**

### Règles générales

**Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.**

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

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

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

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

**Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.**

### Immobilisations corporelles et incorporelles

**Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.**

## Règles et méthodes comptables

*Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.*

### Amortissements

*Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.*

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans*
- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans*
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans*
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans*
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans*
- \* Matériel de transport : 2 à 5 ans*
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans*
- \* Matériel informatique : 3 ans*
- \* Mobilier : 10 ans*

*La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.*

### Stocks

*Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.*

*Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production conformément à l'article 213-32 du PCG. Le coût de production comprend les coûts directement liés aux unités produites et les coûts indirects de production encourus pour transformer les matières premières en produits finis.*

*Les frais fixes de production sont affectés selon la capacité normale des installations de production. A cet effet, la méthode de l'imputation rationnelle des charges fixes est appliquée. Le niveau normal d'activité retenu est déterminé au regard des données historiques propres à l'entreprise, soit sur la base des rendements moyens obtenus lors des 5 à 10 dernières années.*

*La quote-part de charge correspondant à la sous-activité est exclue du coût de production et constitue*

 Règles et méthodes comptables

---

*une charge de l'exercice au cours duquel elle est encourue.*

*Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.*

*Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.*

*Les stocks de vins sont évalués millésime par millésime sauf les vieux millésimes qui sont évalués en PR moyen, les autres matières sont valorisées suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.*

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

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

*Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.*

### Engagement de retraite

*La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.*

AG

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

*Par jugement en date du 14/06/2016, le Tribunal de commerce de Dijon a accepté la modification substantielle du plan de redressement, en autorisant la SA A. GOICHOT & FILS à procéder à l'apurement du passif par un règlement forfaitaire et unique de 30% des créances résiduelles.*

*Le reste du passif a été soldé en produit exceptionnel.*

### Autres éléments significatifs

*La société a un recours à un factor.*

*A ce titre, les créances clients sont soldées dès la cession de la créance par imputation au compte bancaire sans attendre l'échéance de la facture.*

*Ainsi, au 31/12/2016, le montant des factures cédées dont l'échéance est postérieure au 31/12/2016 s'élève à 209 714 €.*

*Aux termes d'un acte du 27 décembre 2002, il a été conclu une convention d'abandon de créances avec clause de retour à meilleure fortune portant sur la totalité du compte courant de Monsieur André GOICHOT, actionnaire de la société, égale à la somme de 300 000 €.*

*Le 30 décembre 2013, Monsieur André GOICHOT a décidé de faire un nouvel abandon de créances au profit de la société de 180 000 € et de toujours assortir le dit abandon d'une clause de retour à meilleure fortune.*

*La somme totale abandonnée par Monsieur André GOICHOT s'élevait donc à 480 000 € au 31/12/2015.*

*Au 31/12/2016, le retour à meilleure fortune est effectif. A ce titre, la société a remboursé à Monsieur André GOICHOT la somme de 339 183 €.*

*La somme totale abandonnée par Monsieur André GOICHOT s'élève donc à 140 817 € au 31/12/2016.*

AG

Guillaume BLANCHARD  
Bernard DERANQUE  
Michel FILOCHE  
Laurent GODRET  
Benoît LEROY  
Jean-Pierre VOGEL

Experts-comptables associés  
Commissaires aux comptes

**A. GOICHOT et FILS**  
**SA au capital de 2 200 000 €**  
**Siège social : Avenue Charles de Gaulle**  
**21200 - BEAUNE**

**R.C.S. BEAUNE B. 342 064 557**

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

**Exercice clos le 31 décembre 2016**

Déposé au Greffe  
du Tribunal  
de Commerce  
de Dijon  
le 10 AOUT 2017  
sous le n° B  
7351

---

**A. GOICHOT et FILS**  
**SA au capital de 2 200 000 €**  
**Siège social : Avenue Charles de Gaulle**  
**21200 - BEAUNE**  
**R.C.S. BEAUNE B. 342 064 557**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

---

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 DECEMBRE 2016** sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société Anonyme « **A. GOICHOT et FILS** », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations.
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. 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 des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note exposée en préambule de l'annexe comptable relative à la modification substantielle du plan de redressement.

## **II – JUSTIFICATIONS 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 d'ensemble des comptes.

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.

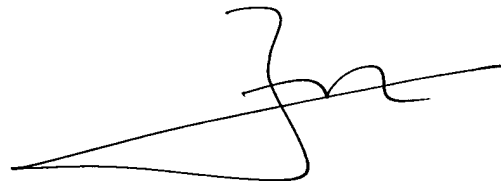
## **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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 Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait au MANS, le 15 JUIN 2017

*Le Commissaire aux Comptes*  
**"ALTEXA"**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a horizontal line and a small flourish.

**Bernard DERANQUE**

## Bilan

|                                                 | Brut             | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/16 | Net au<br>31/12/15 |
|-------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                  |                                 |                    |                    |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE                     |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                  |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                  |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |                  |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 1 659            | 1 659                           |                    |                    |
| Fonds commercial                                | 39 637           |                                 | 39 637             | 39 637             |
| Autres immobilisations incorporelles            |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                  |                                 |                    |                    |
| Terrains                                        |                  |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   | 211 882          | 208 046                         | 3 835              | 4 841              |
| Installations techniques, matériel et outillage | 646 971          | 589 952                         | 57 020             | 51 419             |
| Autres immobilisations corporelles              | 142 520          | 114 212                         | 28 308             | 14 871             |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                  |                                 |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           | 1 607 006        | 1 601 097                       | 5 908              | 4 277              |
| Autres titres immobilisés                       |                  |                                 |                    |                    |
| Prêts                                           |                  |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations financières              | 68 800           |                                 | 68 800             | 65 840             |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>2 718 475</b> | <b>2 514 967</b>                | <b>203 508</b>     | <b>180 887</b>     |
| <b>Stocks</b>                                   |                  |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            | 324 810          |                                 | 324 810            | 297 094            |
| En cours de production de biens                 |                  |                                 |                    |                    |
| En cours de production de services              |                  |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                  |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                    | 3 751 339        |                                 | 3 751 339          | 3 408 463          |
| <b>Créances</b>                                 |                  |                                 |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    | 959 725          | 69 568                          | 890 156            | 890 379            |
| Fournisseurs débiteurs                          |                  |                                 |                    |                    |
| Personnel                                       |                  |                                 |                    | 100                |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                  |                  |                                 |                    | 13 810             |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           | 47 874           |                                 | 47 874             | 14 752             |
| Autres créances                                 | 339 127          |                                 | 339 127            | 170 632            |
| <b>Divers</b>                                   |                  |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                  |                                 |                    | 102 748            |
| Valeurs mobilières de placement                 |                  |                                 |                    |                    |
| Disponibilités                                  | 215 333          |                                 | 215 333            | 6 832              |
| Charges constatées d'avance                     | 35 271           |                                 | 35 271             | 673                |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>5 673 479</b> | <b>69 568</b>                   | <b>5 603 911</b>   | <b>4 905 483</b>   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                  |                                 |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations          |                  |                                 |                    |                    |
| Ecart de conversion - Actif                     |                  |                                 |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                  |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>8 391 954</b> | <b>2 584 535</b>                | <b>5 807 419</b>   | <b>5 086 369</b>   |

## Bilan

|                                                         | Net au<br>31/12/16 | Net au<br>31/12/15 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 2 200 000          | 600 000            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             | 100 000            | 100 000            |
| Ecart de réévaluation                                   |                    |                    |
| Réserve légale                                          | 38 112             | 38 112             |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves                                         | 338 441            | 338 441            |
| Report à nouveau                                        | -2 952 876         | -3 066 727         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>2 518 417</b>   | <b>113 851</b>     |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>2 242 094</b>   | <b>-1 876 323</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                            |                    |                    |
| <i>Emprunts</i>                                         | 935 010            | 2 530 589          |
| <i>Découverts et concours bancaires</i>                 | 97 472             | 640 476            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 1 032 482          | 3 171 065          |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 515 645            | 618 756            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 35 699             | 98 181             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 1 419 991          | 2 732 436          |
| <i>Personnel</i>                                        | 36 049             | 42 121             |
| <i>Organismes sociaux</i>                               | 100 980            | 122 041            |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>                   | 282 543            |                    |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>            | 49                 | 10 186             |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i>                    |                    |                    |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i>               | 103 841            | 156 468            |
| Dettes fiscales et sociales                             | 523 461            | 330 815            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                    |                    |
| Autres dettes                                           | 38 046             | 11 440             |
| Produits constatés d'avance                             |                    |                    |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>3 565 325</b>   | <b>6 962 692</b>   |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>5 807 419</b>   | <b>5 086 369</b>   |

## Compte de résultat

|                                     | du 01/01/16<br>au 31/12/16<br>12 mois | %             | du 01/01/15<br>au 31/12/15<br>12 mois | %             | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Ventes de marchandises              | 6 124 185                             | 97,32         | 6 203 728                             | 96,39         | -79 543                           | -1,28               |
| Production vendue                   | 168 607                               | 2,68          | 232 063                               | 3,61          | -63 456                           | -27,34              |
| Production stockée                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Subventions d'exploitation          |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres produits                     | 57 554                                | 0,91          | 31 264                                | 0,49          | 26 290                            | 84,09               |
| <b>Total</b>                        | <b>6 350 346</b>                      | <b>100,91</b> | <b>6 467 055</b>                      | <b>100,49</b> | <b>-116 709</b>                   | <b>-1,80</b>        |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Achats de marchandises              | 4 664 687                             | 74,13         | 4 505 661                             | 70,01         | 159 026                           | 3,53                |
| Variation de stock (m/ses)          | -342 875                              | -5,45         | -210 900                              | -3,28         | -131 975                          | 62,58               |
| Achats de m.p & aut.approv.         | 4 326                                 | 0,07          | 110 843                               | 1,72          | -106 517                          | -96,10              |
| Variation de stock (m.p.)           | -27 717                               | -0,44         | 18 613                                | 0,29          | -46 330                           | -248,91             |
| Autres achats & charges externes    | 1 154 372                             | 18,34         | 1 096 999                             | 17,05         | 57 373                            | 5,23                |
| <b>Total</b>                        | <b>5 452 792</b>                      | <b>86,65</b>  | <b>5 521 215</b>                      | <b>85,79</b>  | <b>-68 423</b>                    | <b>-1,24</b>        |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>897 554</b>                        | <b>14,26</b>  | <b>945 840</b>                        | <b>14,70</b>  | <b>-48 286</b>                    | <b>-5,11</b>        |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Impôts, taxes et vers. assim.       | 134 284                               | 2,13          | 123 929                               | 1,93          | 10 355                            | 8,36                |
| Salaires et Traitements             | 465 823                               | 7,40          | 449 028                               | 6,98          | 16 795                            | 3,74                |
| Charges sociales                    | 217 927                               | 3,46          | 207 481                               | 3,22          | 10 447                            | 5,03                |
| Amortissements et provisions        | 45 550                                | 0,72          | 43 647                                | 0,68          | 1 904                             | 4,36                |
| Autres charges                      | 51 344                                | 0,82          | 6 776                                 | 0,11          | 44 568                            | 657,73              |
| <b>Total</b>                        | <b>914 930</b>                        | <b>14,54</b>  | <b>830 861</b>                        | <b>12,91</b>  | <b>84 069</b>                     | <b>10,12</b>        |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>-17 376</b>                        | <b>-0,28</b>  | <b>114 979</b>                        | <b>1,79</b>   | <b>-132 355</b>                   | <b>-115,11</b>      |
| Produits financiers                 | 1 854 202                             | 29,47         |                                       |               | 1 854 202                         |                     |
| Charges financières                 | 1 610 966                             | 25,60         | 6 529                                 | 0,10          | 1 604 437                         | NS                  |
| <b>Résultat financier</b>           | <b>243 236</b>                        | <b>3,87</b>   | <b>-6 529</b>                         | <b>-0,10</b>  | <b>249 765</b>                    | <b>NS</b>           |
| Opérations en commun                |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>225 860</b>                        | <b>3,59</b>   | <b>108 451</b>                        | <b>1,69</b>   | <b>117 410</b>                    | <b>108,26</b>       |
| Produits exceptionnels              | 2 925 769                             | 46,49         | 4 500                                 | 0,07          | 2 921 269                         | NS                  |
| Charges exceptionnelles             | 339 183                               | 5,39          |                                       |               | 339 183                           |                     |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        | <b>2 586 587</b>                      | <b>41,10</b>  | <b>4 500</b>                          | <b>0,07</b>   | <b>2 582 087</b>                  | <b>NS</b>           |
| Participation des salariés          |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Impôts sur les bénéfices            | 294 030                               | 4,67          | -900                                  | -0,01         | 294 930                           | NS                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>2 518 417</b>                      | <b>40,02</b>  | <b>113 851</b>                        | <b>1,77</b>   | <b>2 404 566</b>                  | <b>NS</b>           |

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

| Tableau des immobilisations                                              |                        |                  |                |                      |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------|----------------------|
|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation     | Diminution     | En fin<br>d'exercice |
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                  |                |                      |
| - Fonds commercial                                                       | 39 637                 |                  |                | 39 637               |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 1 659                  |                  |                | 1 659                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>41 296</b>          |                  |                | <b>41 296</b>        |
| - Terrains                                                               |                        |                  |                |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |                  |                |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |                  |                |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 211 882                |                  |                | 211 882              |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 620 865                | 26 106           |                | 646 971              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 34 006                 | 11 900           |                | 45 906               |
| - Matériel de transport                                                  | 92 704                 | 5 505            | 62 515         | 35 694               |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 58 928                 | 1 992            |                | 60 920               |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                  |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |                  |                |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |                  |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>1 018 385</b>       | <b>45 504</b>    | <b>62 515</b>  | <b>1 001 373</b>     |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |                  |                |                      |
| - Autres participations                                                  | 5 375                  | 1 601 631        |                | 1 607 006            |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |                  |                |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 65 840                 | 61 500           | 58 540         | 68 800               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>71 215</b>          | <b>1 663 131</b> | <b>58 540</b>  | <b>1 675 806</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 130 896</b>       | <b>1 708 635</b> | <b>121 055</b> | <b>2 718 475</b>     |

AG

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total            |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                  |
| Acquisitions                         |                                  | 45 504                         | 1 663 131                      | 1 708 635        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                  |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                  |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                  |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>45 504</b>                  | <b>1 663 131</b>               | <b>1 708 635</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                | 58 540                         | 58 540           |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                  |
| Cessions                             |                                  | 62 515                         |                                | 62 515           |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                  |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |                  |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>62 515</b>                  | <b>58 540</b>                  | <b>121 055</b>   |

### Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

|                          | 31/12/2016    |
|--------------------------|---------------|
| Éléments achetés         | 39 637        |
| Éléments réévalués       |               |
| Éléments reçus en apport |               |
| <b>Total</b>             | <b>39 637</b> |

AG

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

## Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

|                                                        | (1) | (2)   | (3)   | (4)   | (5) | (6) | (7) | (8) | (9)   | (10)  |
|--------------------------------------------------------|-----|-------|-------|-------|-----|-----|-----|-----|-------|-------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE</b>    |     |       |       |       |     |     |     |     |       |       |
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)                      |     |       |       |       |     |     |     |     |       |       |
| SCI MAG 2000                                           | 2   | 1 677 | 96,00 | 1 600 |     | 36  |     | 90  | 1 931 | 1 853 |
| SCEA DU CHATEAU DU CRAY                                | 15  | 11    | 51,00 | 2     | 2   | 55  |     | 308 | -31   |       |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50 %)        |     |       |       |       |     |     |     |     |       |       |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES</b> |     |       |       |       |     |     |     |     |       |       |
| - Autres filiales françaises                           |     |       |       |       |     |     |     |     |       |       |
| - Autres filiales étrangères                           |     |       |       |       |     |     |     |     |       |       |
| - Autres participations françaises                     |     |       |       |       |     |     |     |     |       |       |
| - Autres participations étrangères                     |     |       |       |       |     |     |     |     |       |       |

AG

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation  | Diminutions   | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |               |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |               |               |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 1 659                  |               |               | 1 659                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>1 659</b>           |               |               | <b>1 659</b>           |
| - Terrains                                                               |                        |               |               |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |               |               |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |               |               |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 207 040                | 1 006         |               | 208 046                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 569 446                | 20 506        |               | 589 952                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 34 006                 | 899           |               | 34 905                 |
| - Matériel de transport                                                  | 80 687                 | 3 827         | 62 515        | 21 999                 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 56 073                 | 1 235         |               | 57 308                 |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>947 253</b>         | <b>27 473</b> | <b>62 515</b> | <b>912 211</b>         |
|                                                                          |                        |               |               |                        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>948 912</b>         | <b>27 473</b> | <b>62 515</b> | <b>913 870</b>         |
|                                                                          |                        |               |               |                        |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

*Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 450 797 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :*

|                                          | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                  |                              |                             |
| Prêts                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   | 68 800           |                              | 68 800                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 959 725          | 959 725                      |                             |
| Autres                                   | 387 001          | 387 001                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 35 271           | 35 271                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>1 450 797</b> | <b>1 381 997</b>             | <b>68 800</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                  |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                  |                              |                             |

## Produits à recevoir

|                            | Montant      |
|----------------------------|--------------|
| Clients factures à établir | 4 856        |
| Etat produits a recevoir   | 897          |
| Debit.cred.div.prod.a rec  | 3 563        |
| <b>Total</b>               | <b>9 316</b> |

AG

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

**Capital social d'un montant de 2 200 000,00 euros décomposé en 44 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.**

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 12 000 | 50,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            | 32 000 | 50,00           |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 44 000 | 50,00           |

#### Etat des dettes

**Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 529 626 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :**

|                                                                   | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 997 472          | 997 472                   |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 35 009           | 35 009                    |                          |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                  |                           |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 1 419 991        | 1 419 991                 |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 523 461          | 523 461                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 553 691          | 553 691                   |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                  |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>3 529 626</b> | <b>3 529 625</b>          |                          |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 2 000 000        |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 3 595 579        |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 515 645          |                           |                          |                           |

**Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 515 645 euros.**

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                           | Montant        |
|---------------------------|----------------|
| Fournis.fact.non parvenue | 94 476         |
| Banques interets courus   | 3 312          |
| Conges a payer            | 36 049         |
| Org.soc. ch./conges payes | 18 273         |
| Org.soc. charges a payer  | 8 961          |
| Grpe mornay du rj         | 13 839         |
| Urssaf rj                 | 13 694         |
| Etat autres ch. a payer   | 633            |
| Recette impots passif     | 103 208        |
| Clients - rrr à accorder  | 27 000         |
| <b>Total</b>              | <b>319 444</b> |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|                          | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|--------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constat.d avance | 35 271                    |                        |                            |
| <b>Total</b>             | <b>35 271</b>             |                        |                            |

AG

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

#### Répartition par marché géographique

|                               | 31/12/2016       |
|-------------------------------|------------------|
| Chiffre d'affaires France     | 2 793 436        |
| Chiffre d'affaires export+CEE | 3 499 356        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>6 292 792</b> |

### Charges et Produits d'Exploitation et Financier

#### Rémunération des commissaires aux comptes

**Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 5 800 euros**

## Autres informations

### Effectif

*Effectif moyen du personnel : 10 personnes.*

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres                            | 4                    |                                |
| Agents de maîtrise et techniciens | 1                    |                                |
| Employés                          | 5                    |                                |
| Ouvriers                          |                      |                                |
| <b>Total</b>                      | <b>10</b>            |                                |

### Compte Personnel de Formation

*La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.*

*Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.*

## Autres informations

### Engagements financiers

| Engagements donnés                      |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
|                                         | Montant en euros |
| Effets escomptés non échus              |                  |
| Avals et cautions                       |                  |
| Engagements en matière de pensions      |                  |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| Autres engagements donnés               |                  |
| <b>Total</b>                            |                  |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de sûretés réelles |                  |

### Engagement de retraite

*Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.*

*Indemnités de fin de carrière à verser : 252 003 €*

*Valeur probable des indemnités à verser : 198 026 €*

*Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 147 737 €*

*Dette actuarielle : 73 801 €*

*Charge normale de l'exercice : 5 253 €*

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

*Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE), applicable depuis le 1er janvier 2013, est analysé, en raison de l'objectif poursuivi par le législateur, comme une diminution des charges de personnel et comptabilisé en réduction de ces dernières.*

*Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers*

 **Autres informations**

---

*notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.*

**A. GOICHOT ET FILS**

Société Anonyme au capital de 2 200 000 euros  
Siège social : avenue Charles de Gaulle - 21200 BEAUNE

342 064 557 RCS DIJON

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017**

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 2 518 416,76 euros de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice**

**2 518 416,76 euros**

Affecté en totalité au compte « report à nouveau ».

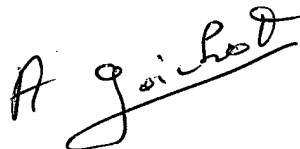
L'Assemblée Générale constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2017**

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

Certifié conforme  
Le Président du Conseil d'Administration



---

## Annexe

## Règles et méthodes comptables

*Désignation de la société : SA A.GOICHOT & FILS*

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 5 807 419 euros*

*et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 518 417 euros.*

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

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

*Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.*

### Règles générales

*Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.*

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

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

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

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

*Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.*

### Immobilisations corporelles et incorporelles

*Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.*

## Règles et méthodes comptables

*Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.*

### Amortissements

*Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.*

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans*
- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans*
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans*
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans*
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans*
- \* Matériel de transport : 2 à 5 ans*
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans*
- \* Matériel informatique : 3 ans*
- \* Mobilier : 10 ans*

*La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.*

### Stocks

*Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.*

*Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production conformément à l'article 213-32 du PCG. Le coût de production comprend les coûts directement liés aux unités produites et les coûts indirects de production encourus pour transformer les matières premières en produits finis.*

*Les frais fixes de production sont affectés selon la capacité normale des installations de production. A cet effet, la méthode de l'imputation rationnelle des charges fixes est appliquée. Le niveau normal d'activité retenu est déterminé au regard des données historiques propres à l'entreprise, soit sur la base des rendements moyens obtenus lors des 5 à 10 dernières années.*

*La quote-part de charge correspondant à la sous-activité est exclue du coût de production et constitue*

## Règles et méthodes comptables

*une charge de l'exercice au cours duquel elle est encourue.*

*Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.*

*Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.*

*Les stocks de vins sont évalués millésime par millésime sauf les vieux millésimes qui sont évalués en PR moyen, les autres matières sont valorisées suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.*

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

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

*Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.*

### Engagement de retraite

*La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.*

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

*Par jugement en date du 14/06/2016, le Tribunal de commerce de Dijon a accepté la modification substantielle du plan de redressement, en autorisant la SA A. GOICHOT & FILS à procéder à l'apurement du passif par un règlement forfaitaire et unique de 30% des créances résiduelles. Le reste du passif a été soldé en produit exceptionnel.*

### Autres éléments significatifs

*La société a un recours à un factor.*

*A ce titre, les créances clients sont soldées dès la cession de la créance par imputation au compte bancaire sans attendre l'échéance de la facture.*

*Ainsi, au 31/12/2016, le montant des factures cédées dont l'échéance est postérieure au 31/12/2016 s'élève à 209 714 €.*

*Aux termes d'un acte du 27 décembre 2002, il a été conclu une convention d'abandon de créances avec clause de retour à meilleure fortune portant sur la totalité du compte courant de Monsieur André GOICHOT, actionnaire de la société, égale à la somme de 300 000 €.*

*Le 30 décembre 2013, Monsieur André GOICHOT a décidé de faire un nouvel abandon de créances au profit de la société de 180 000 € et de toujours assortir le dit abandon d'une clause de retour à meilleure fortune.*

*La somme totale abandonnée par Monsieur André GOICHOT s'élevait donc à 480 000 € au 31/12/2015.*

*Au 31/12/2016, le retour à meilleure fortune est effectif. A ce titre, la société a remboursé à Monsieur André GOICHOT la somme de 339 183 €.*

*La somme totale abandonnée par Monsieur André GOICHOT s'élève donc à 140 817 € au 31/12/2016.*

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

| Tableau des immobilisations                                              |                        |                  |                |                      |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------|----------------------|
|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation     | Diminution     | En fin<br>d'exercice |
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                  |                |                      |
| - Fonds commercial                                                       | 39 637                 |                  |                | 39 637               |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 1 659                  |                  |                | 1 659                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>41 296</b>          |                  |                | <b>41 296</b>        |
| - Terrains                                                               |                        |                  |                |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |                  |                |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |                  |                |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 211 882                |                  |                | 211 882              |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 620 865                | 26 106           |                | 646 971              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 34 006                 | 11 900           |                | 45 906               |
| - Matériel de transport                                                  | 92 704                 | 5 505            | 62 515         | 35 694               |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 58 928                 | 1 992            |                | 60 920               |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                  |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |                  |                |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |                  |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>1 018 385</b>       | <b>45 504</b>    | <b>62 515</b>  | <b>1 001 373</b>     |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |                  |                |                      |
| - Autres participations                                                  | 5 375                  | 1 601 631        |                | 1 607 006            |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |                  |                |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 65 840                 | 61 500           | 58 540         | 68 800               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>71 215</b>          | <b>1 663 131</b> | <b>58 540</b>  | <b>1 675 806</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 130 896</b>       | <b>1 708 635</b> | <b>121 055</b> | <b>2 718 475</b>     |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total            |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                  |
| Acquisitions                         |                                  | 45 504                         | 1 663 131                      | 1 708 635        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                  |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                  |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                  |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>45 504</b>                  | <b>1 663 131</b>               | <b>1 708 635</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                | 58 540                         | 58 540           |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                  |
| Cessions                             |                                  | 62 515                         |                                | 62 515           |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                  |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |                  |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>62 515</b>                  | <b>58 540</b>                  | <b>121 055</b>   |

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

|                          | 31/12/2016    |
|--------------------------|---------------|
| Éléments achetés         | 39 637        |
| Éléments réévalués       |               |
| Éléments reçus en apport |               |
| <b>Total</b>             | <b>39 637</b> |

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                 | Capital | Capitaux propres<br>(autres que le capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |         |                                             |                                     |                                         |
| SCI MAG 2000 21200 BEAUNE                       | 1 500   | 1 676 523                                   | 96,00                               | 1 930 715                               |
| SCEA DU CHATEAU DU CRAY 71390 BUXY              | 15 245  | 10 830                                      | 51,00                               | -31 140                                 |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |         |                                             |                                     |                                         |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                 | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               | 1 601 631                    | 1 631                        | 91 481                             |                      | 1 853 486               |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales françaises                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales étrangères                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations françaises              |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations étrangères              |                              |                              |                                    |                      |                         |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation  | Diminutions   | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |               |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |               |               |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 1 659                  |               |               | 1 659                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>1 659</b>           |               |               | <b>1 659</b>           |
| - Terrains                                                               |                        |               |               |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |               |               |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |               |               |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 207 040                | 1 006         |               | 208 046                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 569 446                | 20 506        |               | 589 952                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 34 006                 | 899           |               | 34 905                 |
| - Matériel de transport                                                  | 80 687                 | 3 827         | 62 515        | 21 999                 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 56 073                 | 1 235         |               | 57 308                 |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>947 253</b>         | <b>27 473</b> | <b>62 515</b> | <b>912 211</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>948 912</b>         | <b>27 473</b> | <b>62 515</b> | <b>913 870</b>         |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 450 797 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                  |                              |                             |
| Prêts                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   | 68 800           |                              | 68 800                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 959 725          | 959 725                      |                             |
| Autres                                   | 387 001          | 387 001                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 35 271           | 35 271                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>1 450 797</b> | <b>1 381 997</b>             | <b>68 800</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                  |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                  |                              |                             |

## Produits à recevoir

|                            | Montant      |
|----------------------------|--------------|
| Clients factures à établir | 4 856        |
| Etat produits a recevoir   | 897          |
| Debit.cred.div.prod.a rec  | 3 563        |
| <b>Total</b>               | <b>9 316</b> |

## Notes sur le bilan

## Capitaux propres

## Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 200 000,00 euros décomposé en 44 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 12 000 | 50,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            | 32 000 | 50,00           |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 44 000 | 50,00           |

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 529 626 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 997 472          | 997 472                   |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 35 009           | 35 009                    |                          |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                  |                           |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 1 419 991        | 1 419 991                 |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 523 461          | 523 461                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 553 691          | 553 691                   |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                  |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>3 529 626</b> | <b>3 529 625</b>          |                          |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 2 000 000        |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 3 595 579        |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 515 645          |                           |                          |                           |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 515 645 euros.

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                           | Montant        |
|---------------------------|----------------|
| Fournis.fact.non parvenue | 94 476         |
| Banques interets courus   | 3 312          |
| Conges a payer            | 36 049         |
| Org.soc. ch./conges payes | 18 273         |
| Org.soc. charges a payer  | 8 961          |
| Grpe mornay du rj         | 13 839         |
| Urssaf rj                 | 13 694         |
| Etat autres ch. a payer   | 633            |
| Recette impots passif     | 103 208        |
| Clients - rrr à accorder  | 27 000         |
| <b>Total</b>              | <b>319 444</b> |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|                          | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|--------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constat.d avance | 35 271                    |                        |                            |
| <b>Total</b>             | <b>35 271</b>             |                        |                            |

**Notes sur le compte de résultat****Chiffre d'affaires****Répartition par marché géographique**

|                               | 31/12/2016       |
|-------------------------------|------------------|
| Chiffre d'affaires France     | 2 793 436        |
| Chiffre d'affaires export+CEE | 3 499 356        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>6 292 792</b> |

**Charges et Produits d'Exploitation et Financier****Rémunération des commissaires aux comptes**

**Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 5 800 euros**

## Autres informations

## Effectif

*Effectif moyen du personnel : 10 personnes.*

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres                            | 4                    |                                |
| Agents de maîtrise et techniciens | 1                    |                                |
| Employés                          | 5                    |                                |
| Ouvriers                          |                      |                                |
| <b>Total</b>                      | <b>10</b>            |                                |

## Compte Personnel de Formation

*La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.*

*Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.*

## Autres informations

## Engagements financiers

## Engagements donnés

|                                         | Montant en euros |
|-----------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus              |                  |
| Avals et cautions                       |                  |
| Engagements en matière de pensions      |                  |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| Autres engagements donnés               |                  |
| <b>Total</b>                            |                  |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |

## Engagement de retraite

*Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.*

*Indemnités de fin de carrière à verser : 252 003 €*

*Valeur probable des indemnités à verser : 198 026 €*

*Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 147 737 €*

*Dettes actuarielles : 73 801 €*

*Charge normale de l'exercice : 5 253 €*

## Crédit d'impôt compétitivité et emploi

*Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE), applicable depuis le 1er janvier 2013, est analysé, en raison de l'objectif poursuivi par le législateur, comme une diminution des charges de personnel et comptabilisé en réduction de ces dernières.*

*Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers*

---

**Autres informations**

*notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.*