



RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 20966

Numéro SIREN : 380 282 780

Nom ou dénomination : SUBRENAT

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2017 sous le numéro de dépôt 10553

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

CATELYS - LAURIE PRÜM

115-117 rue Nationale

59000 Lille

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SUBRENAT

Numéro RCS : 380 282 780

Numéro Gestion : 1990B20966

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 91 rue de l Epinette
59420 Mouvaux

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2016

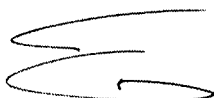
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 17/07/2017

Sous le numéro : 10553

Délivré à Lille Métropole le 20 juillet 2017

Le Greffier,





SAS SUBRENAT

**91 rue de l'Épinette
59420 MOUVAUX**

**COMPTES ANNUELS
du 01/01/2016 au 31/12/2016**



A handwritten signature or mark consisting of a stylized, cursive-like shape.

Attestation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS SUBRENAT** relatifs à l'exercice du **01/01/2016** au **31/12/2016**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 11 589 721 euros

Chiffre d'affaires : 29 545 597 euros

Résultat net comptable : 741 958 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LILLE
Le 19/06/2017

Signature

Olivier Roucou
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

Désignation de l'entreprise : SAS SUBRENAT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/>						
Adresse de l'entreprise : 91 rue de l'Épinette		Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/>						
Numéro SIRET * <input type="text" value="38028278000028"/>		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, 31122016						
		N-1 31122015						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	397 725	AG	381 538	16 186	42 460
		Fonds commercial (1)	AH	137 622	AI		137 622	137 622
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	54 980	AQ	13 760	41 220	46 718
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	950 317	AS	916 235	34 083	65 014
		Autres immobilisations corporelles	AT	426 167	AU	309 233	116 934	77 699
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			99 899
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	376 709	CV	9 384	367 325	275 721
		Créances rattachées à des participations	BB	121 431	BC		121 431	117 571
		Autres titres immobilisés	BD	10 385	BE		10 385	10 385
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	63 731	BI		63 731	64 431
	TOTAL (II)		BJ	2 539 067	BK	1 630 150	908 918	937 521
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 526 684	BM	61 067	1 465 616	1 551 657
		En cours de production de biens	BN	111 208	BO		111 208	171 701
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	2 576 942	BS	103 078	2 473 864	2 608 743
		Marchandises	BT	2 827 257	BU	113 090	2 714 166	3 184 083
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 907 915	BY	43 826	1 864 089	2 687 446
		Autres créances (3)	BZ	499 579	CA	91 901	407 679	550 361
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	1 575 355	CG		1 575 355	104 711	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	68 072	CI		68 072	58 405	
	TOTAL (III)	CJ	11 093 011	CK	412 962	10 680 049	10 917 107	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif * (VI)	CN	755			755		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	13 632 833	IA	2 043 112	11 589 721	11 854 628	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	129 781	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS SUBRENAT		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :5.340.000.....)	DA	5 340 000	5 340 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	691 244	727 389
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	397 751	363 895
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	213 661	134 991
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	741 958	677 131
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	106 730	52 427
	TOTAL (I)	DL	7 491 344	7 295 833
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN	159 998	159 998
TOTAL (II)		DO	159 998	159 998
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	755	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	755	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 029 491	1 910 859
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	5	5
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 450 952	1 193 976
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 291 380	1 087 218
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	76 663	132 302
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	3 848 491	4 324 361
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	89 133	74 435
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	11 589 721	11 854 628
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 301 345	3 515 540	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	217 739	842 713	

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

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
Désignation de l'entreprise : SAS SUBRENAT						Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	17 874 687	FE	11 512 208	FF	29 386 895	28 641 796
		FG	147 819	FH	10 883	FI	158 702	197 716
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	18 022 506	FK	11 523 091	FL	29 545 597	28 839 512
	Production stockée *				FM	(166 383)	(40 016)	
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	70 434	56 246	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	297 507	358 161	
	Autres produits (1) (11)				FQ	16 339	55 946	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	29 763 494	29 269 849	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS			
	Variation de stock (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	16 508 420	17 774 133	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	516 296	(809 498)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	7 155 528	7 155 878	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	233 197	245 771	
	Salaires et traitements *				FY	2 514 893	2 546 638	
	Charges sociales (10)				FZ	1 108 840	1 145 522	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	94 878	108 778
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	285 305	222 504
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	92 555	106 189	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	28 509 913	28 495 914		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	1 253 582	773 935		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	4 756	3 863	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	4 695	142	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		66 619	
	Différences positives de change				GN	55	4 735	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)				GP	9 505	75 359		
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	1 022		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	57 609	57 794	
	Différences négatives de change				GS	756	3 026	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)				GU	59 386	60 820		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(49 881)	14 539		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 203 701	788 473		

Désignation de l'entreprise SAS SUBRENAT		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	157 001
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	445 771
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	602 772
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	448 376
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	35 419
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	54 303 52 427
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	54 303 536 223
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(54 303) 66 549
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	104 477	44 809
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	302 963	133 082
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	29 773 000 29 947 980
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	29 031 042 29 270 848
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	741 958 677 131
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		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	3 085 3 681
	(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	55 172 110 584
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	78 880 143 214
	(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	137 136	
(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	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	54 303		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2016

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DOTATION PROV HAUSSE DES PRIX	54 303	
Totalisation	54 303	

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 589 721** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **29 773 000** euros et un total **charges** de **29 031 042** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **741 958** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue des biens:

- Brevets	5 ans
- Logiciels	1 an
- Installations techniques, matériel et outillage	2 à 10 ans
- Installations, amén.et agnec.divers	5 à 15 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel informatique, mobilier	3 à 10 ans

Nouvelles règles comptables.
(règlement 2004-6 du C.R.C.)

Règles et Méthodes Comptables

Pour les immobilisations présentes au 1er janvier 2016, ainsi que pour les acquisitions de l'exercice, il n'a pas été possible d'envisager l'approche par composants, compte tenu du manque d'informations détaillées et d'éléments significatifs probants.

La comptabilité a été réalisée conformément aux règles en vigueur, en particulier, pour les comptes d'actifs. La méthode choisie pour l'application ultérieure des nouvelles normes de présentation des comptes est la méthode prospective.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués par calcul du prix de revient de chaque lot.

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

Créances

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

Opérations en devise

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Engagement en matière de retraite

Les engagements en matière de retraite sont couverts par une assurance externe souscrite par la société.

Changements de méthodes

Règles et Méthodes Comptables

Néant

Faits caractéristiques

Néant.

CICE

Le CICE pour l'exercice 2016 s'élève à 81 145 € et a été comptabilisé au crédit des charges de personnel.

Le CICE de l'exercice 2015 reçu en 2016 pour 78 670 € a permis de maintenir le fonds de roulement de la société et d'acquérir du matériel informatique ainsi que des prises de participation.

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

Désignation de l'entreprise SAS SUBRENAT										Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A				IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II			KD	592 378	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9				KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1				KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions			[Dont Composants	M2				KP	54 980	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			[Dont Composants	M3				KS	949 777	KT		KU	540
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV		KW		KX		
		Matériel de transport *						KY	49 639	KZ		LA	53 053	
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	313 239	LC		LD	17 817	
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes						LK	99 899	LL		LM			
	TOTAL III						LN	1 467 535	LO		LP	71 410		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
Autres participations						8U	402 409	8V		8W	95 730			
Autres titres immobilisés						1P	10 385	1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières						1T	64 431	1U		1V				
TOTAL IV						LQ	477 226	LR		LS	95 730			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	2 537 138	ØH		ØJ	167 141			
CADRE B				IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4				
				1		2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			IN		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II			IO		LW	535 347	IX			
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY			
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
	Inst. gales, agencés et am. des constructions						IS		MG	54 980	MH			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ	950 317	MK			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers						IU		MM		MN		
		Matériel de transport						IV		MP	102 692	MQ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier						IW	7 581	MS	323 475	MT		
		Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA			
	Avances et acomptes						NC	99 899	ND		NE			
	TOTAL III						IY	107 481	NG	1 431 464	NH			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		
Autres participations						IØ		ØX	498 140	ØY				
Autres titres immobilisés						I1		2B	10 385	2C				
Prêts et autres immobilisations financières						I2	700	2E	63 731	2F				
TOTAL IV						I3	700	NJ	572 256	NK				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	165 212	ØL	2 539 067	ØM		

Exercice N clos le : 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 1 | 6

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **SAS SUBRENAT**Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

AMORTISSEMENTS

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

Désignation de l'entreprise : **SAS SUBRENAT** Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	412 296	PF	26 274	PG	57 031	PH	381 538
Terrains				PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	8 262		PV		PW	5 498	PX		PY	13 760
Installations techniques, matériel et outillage industriels		884 763		PZ		QA	31 471	QB		QC	916 235
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	20 454		QH		QI	10 812	QJ		QK	31 266
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	264 725		QL		QM	20 823	QN	7 581	QO	277 967
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	1 178 204		QU		QV	68 605	QW	7 581	QX	1 239 227
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 590 500		ØN		ØP	94 878	ØQ	64 612	ØR	1 620 766

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2		N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6		P7	P8	P9	Q1			
Terrains	Q2	Q3	Q4		Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	R1	R2		R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8		S1	S2	S3	S4			
Inst. techniques mat. et outillage	S5	S6	S7		S8	S9	T1	T2			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	T3	T4		T5	T6	T7	T8			
	Matériel de transport	U1	U2		U3	U4	U5	U6			
	Mat. bureau et inform. mobilier	U8	U9		V1	V2	V3	V4			
	Emballages récup. et divers	V6	V7		V8	V9	W1	W2			
TOTAL III	W4	W5		W6	W7	W8	W9	X1			
	X2	X3		X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL					NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ		NR	NS	NT		NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ		

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

Désignation de l'entreprise : **SAS SUBRENAT**Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	52 427	TG	54 303	TH	TI	106 730	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	52 427	TS	54 303	TT	TU	106 730	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	755	4V	4W	755		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y		4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C		5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H		5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W		5X	5Y			
TOTAL II	5Z		755	TW	TX	755			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	<ul style="list-style-type: none"> - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) * 	6A	6B	6C	6D			
			6E	6F	6G	6H			
			Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
			9U	9V	267	9W	9X	9 384	
	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9					
	Sur stocks et en cours	6N	208 585	6P	277 235	6R	208 585	6S	277 235
	Sur comptes clients	6T	45 799	6U	8 069	6V	10 042	6W	43 826
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	91 901	6Y		6Z		7A	91 901
TOTAL III	7B	355 402	TY	285 571	TZ	218 627	UA	422 346	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	407 829	UB	340 629	UC	218 627	UD	529 831	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	285 305	UF	218 627				
		UG	1 022	UH					
		UJ	54 303	UK					

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

10

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

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS SUBRENAT										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		ETAT DES CREANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL	121 431		UM	121 431		UN				
	Prêts (1) (2)		UP			UR			US				
	Autres immobilisations financières		UT	63 731		UV	8 350		UW	55 381			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	60 918		60 918							
	Autres créances clients		UX	1 846 997		1 846 997							
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieurement constituée * UO)		ZI										
	Personnel et comptes rattachés		UY	1 869		1 869							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ										
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	81 145		81 145						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	89 803		89 803						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)		VC	125 461		125 461							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	201 301		201 301							
	Charges constatées d'avance		VS	68 072		68 072							
	TOTAUX			VT	2 660 728		VU	2 605 347		VV	55 381		
RENOVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD									
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE									
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF										
CADRE B		ETAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y											
Autres emprunts obligataires (1)		7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	217 739		217 739							
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	811 752		264 606		547 146					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A											
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 450 952		1 450 952								
Personnel et comptes rattachés		8C	490 954		490 954								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	439 569		439 569								
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	199 938		199 938							
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	149 265		149 265							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 643		11 643							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J											
Groupe et associés (2)		VI	16		16								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	76 663		76 663								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ											
Produits constatés d'avance		8L											
TOTAUX			VY	3 848 491		VZ	3 301 345		547 146				
RENOVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	255 536		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.						

ANNEXE - Élément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2016	Observations
Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	137 622	
TOTAL	137 622	

Clientèle 1978: 7 622,45
OPEN NETWAY 2009: 130 000,00

Produits à recevoir

		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		69 185
Autres créances clients		8 100
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	8 100	
Autres créances		61 084
FOURN AVOIRS A RECEVOIR	39 692	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIRS	21 392	

Charges à payer

		31/12/2016
Total des Charges à payer		1 296 240
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 782
INTERETS COURUS/EMPRUNTS	2 931	
INTERETS COURUS A PAYER	3 852	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		572 558
FOURN.FACT.NON PARVENUES	572 558	
Dettes fiscales et sociales		665 275
PROV, POUR CONGES A PAYER	175 301	
DETTE PROV PARTICIPATION	104 477	
PERSONNEL CHARGES A PAYER	187 726	
PROV COTISAT° /CP ET CHARGES PE	77 132	
ORGANISMES SOCIAUX, CHARGES A	109 946	
ETAT CHARGES FISCALES APAYER/P	4 470	
ETAT CHARGES A PAYER	6 223	
Autres dettes		51 624
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	51 624	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			68 072
Charges externes		68 072	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			68 072

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	376 709	
Créances rattachées à des participations	121 431	
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	166 845	
Autres créances	125 461	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 638	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers	3 085	
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

Capital social

		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				5 340 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				5 340 000,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 203 701	293 225	910 476
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(158 780)		(158 780)
RESULTAT COMPTABLE		1 044 921	293 225	751 696

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions et avals délivrés par la Banque		121 000	
		121 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Couverture à terme		8 446 041	
Crédits documentaires Lettres de crédit stand by		941 613	
		9 387 654	
Total des engagements financiers (1)		9 508 654	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		24	
	Professions intermédiaires		13	
	Employés		15	
	Ouvriers		10	
	TOTAL		62	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2016

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
WX INVESTISSEMENTS 91, rue de l'Épinette - 59420 MOUVAUX	SAS	4 282 675	64,00

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2016
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		54 303
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions DOT PROV POUR HAUSSE DE PRIX	54 303	54 303
Résultat exceptionnel		(54 303)

Transferts de charges

	31/12/2016
Indemnités d'assurances reçues	
Avantage en nature	30 028
Transferts de charges achats	48 852
TOTAL	78 880

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	5 340 000				5 340 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	727 389	(36 145)			691 244
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	363 895	33 856			397 751
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	134 991	78 670			213 661
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	677 131	(677 131)		741 958	741 958
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	52 427			54 303	106 730
TOTAL	7 295 833	(600 750)		796 261	7 491 344

Date de l'assemblée générale 23/06/2016

Dividendes attribués 600 750

¹dont dividende provenant du résultat n-1 600 750

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 6 695 083

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 695 083

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 195 511

Désignation de l'entreprise : SAS SUBRENAT										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		- Réserve légale	ZB	33 856		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	677 131		Dividendes		- Autres réserves	ZD	78 670		
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions			ZE	600 750		
							Report à nouveau			ZF	(36 145)		
	TOTAL I			ØF	677 131				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG			
										TOTAL II	677 131		
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)													
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV			
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)			J7		YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	3 637 107		3 324 115				
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété			J8	275 810	XQ	356 856		359 929				
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	210 127		335 214				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	447 363		466 003				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			ES		ST	2 504 076		2 670 618				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	7 155 528		7 155 878				
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW	132 999		129 185				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS		9Z	100 198		116 586				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	233 197		245 771				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	3 456 906		3 265 901				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	1 216 749		1 110 118				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS I, ou modèle 2460 de 2016) *					ØB	2 485 175						
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS							
	- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 0 handicapés : 1)					YP	62		62				
	- Effectif affecté à l'activité artisanale					RL							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK		%		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP								- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI)	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	1	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG			
- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									RH				
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.			JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
						Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.			JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
						Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ						

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

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

SUBRENAT
Société par actions simplifiée
au capital de 5 340 000 euros
Siège social : 91 rue de l'Épinette
59420 MOUVAUX
N°SIREN 380 282 780 - RCS LILLE METROPOLE

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

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 741 958 euros de la manière suivante :

- A la réserve légale,	37 098 euros
- Au poste « Réserve CICE »	81 145 euros
- Au poste « Autres Réserves »,	22 965 euros
- A titre de dividendes,	600 750 euros
TOTAL	741 958 euros

Le dividende par action s'élève à 1.35 euros et il est mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 6.75 euros.

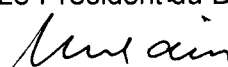
Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 600 743.25 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au cours des trois précédents exercices sont les suivants :

Exercice	Dividende	Soumis à abattement de 40 %	Non soumis à abattement de 40 %
2015	600 750 € (soit 1.35 € par action)	6.75 €	600 743.25 €
2014	600 750 € (soit 1.35 € par action)	6.75 €	600 743.25 €
2013	600 750 € (soit 1.35 € par action)	6.75 €	600 743.25 €

Certifié conforme
Le Président du Directoire



COMEXPERT

EXPERISE COMPTABLE AUDIT CONSEIL

38, avenue Gustave Delory
BP 581 - 59060 **ROUBAIX** Cedex 01
Tél. 03 20 70 68 16 - Fax. 03 20 27 34 60

14, Boulevard Pasteur - 62100 **CALAIS**
Tél. 03 21 19 33 63 - Fax. 03 21 19 39 68

59, rue Anatole France
BP 30609 - 62412 **BETHUNE** Cedex
Tél. 03 21 68 20 20 - Fax. 03 21 56 03 30

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

SAS SUBRENAT

91, rue de l'Épinette

59420 MOUVAUX

Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille - Membre de la Compagnie Régionale de Douai
38, avenue Gustave Delory - BP 581 - 59060 Roubaix Cedex 01 - Tél. 03 20 70 68 16 - Fax 03 20 27 34 60
Email : comexpert@comexpert.com - Site : www.comexpert.com
RCS Lille Métropole B 392 866 851 - APE 6920 Z - SAS au capital de 268 150€

COMEXPERT

EXPERTISE COMPTABLE AUDIT CONSEIL

38, avenue Gustave Delory
BP 581 - 59060 **ROUBAIX** Cedex 01
Tél. 03 20 70 68 16 - Fax. 03 20 27 34 60

14, Boulevard Pasteur - 62100 **CALAIS**
Tél. 03 21 19 33 63 - Fax. 03 21 19 39 68

59, rue Anatole France
BP 30609 - 62412 **BETHUNE** Cedex
Tél. 03 21 68 20 20 - Fax. 03 21 56 03 30

SAS SUBRENAT

91, rue de l'Épinette

59420 MOUVAUX

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

Aux actionnaires,

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

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les stocks inscrits à l'actif du bilan de votre société sont évalués selon les modalités présentées au paragraphe « Stocks » de l'annexe aux états financiers.

Nous avons procédé à l'appréciation des éléments pris en considération pour les estimations de la valeur d'inventaire et vérifié le calcul des provisions pour dépréciation. Ces appréciations n'appellent pas de remarque particulière.

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 Directoire et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à ROUBAIX,
Le 14 juin 2017



T. TABARDEL
Commissaire aux Comptes

Désignation de l'entreprise : SAS SUBRENAT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/>							
Adresse de l'entreprise : 91 rue de l'Épinette		59420 MOUVAUX							
Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/>		Néant <input type="checkbox"/>							
Numéro SIRET * 3 8 0 2 8 2 7 8 0 0 0 0 2 8									
		Exercice N, clos le, 31122016							
		N-1 31122015							
		Brut 1							
		Amortissements, provisions 2							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	397 725	381 538	16 186	42 460	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	137 622		137 622	137 622	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
		Terrains	AN	AC					
		Constructions	AP	AC	54 980	13 760	41 220	46 718	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	950 317	916 235	34 083	65 014	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	426 167	309 233	116 934	77 699	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY				99 899	
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
			Autres participations	CU	CV	376 709	9 384	367 325	275 721
			Créances rattachées à des participations	BB	BC	121 431		121 431	117 571
Autres titres immobilisés	BD		BE	10 385		10 385	10 385		
Prêts	BF		BG						
Autres immobilisations financières *	BH	BI	63 731		63 731	64 431			
TOTAL (II)		BJ	BK	2 539 067	1 630 150	908 918	937 521		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	1 526 684	61 067	1 465 616	1 551 657	
		En cours de production de biens	BN	BO	111 208		111 208	171 701	
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	2 576 942	103 078	2 473 864	2 608 743	
		Marchandises	BT	BU	2 827 257	113 090	2 714 166	3 184 083	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 907 915	43 826	1 864 089	2 687 446	
		Autres créances (3)	BZ	CA	499 579	91 901	407 679	550 361	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE					
Disponibilités		CF	CG	1 575 355		1 575 355	104 711		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	68 072		68 072	58 405		
	TOTAL (III)	CJ	CK	11 093 011	412 962	10 680 049	10 917 107		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			755		755		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	13 632 833	2 043 112	11 589 721	11 854 628		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	129 781	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

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

Désignation de l'entreprise		SAS SUBRENAT		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :5 340 000.....)	DA	5 340 000	5 340 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	691 244	727 389	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	397 751	363 895	
	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	213 661	134 991	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	741 958	677 131	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	106 730	52 427	
		TOTAL (I)	DL	7 491 344	7 295 833
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN	159 998	159 998	
	TOTAL (II)	DO	159 998	159 998	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	755		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	755		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 029 491	1 910 859	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5	5	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 450 952	1 193 976	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 291 380	1 087 218	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	76 663	132 302	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	3 848 491	4 324 361	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	89 133	74 435	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	11 589 721	11 854 628	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 301 345	3 515 540		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	217 739	842 713		

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

Désignation de l'entreprise : SAS SUBRENAT						Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	17 874 687	FE	11 512 208	FF	29 386 895	28 641 796	
		FG	147 819	FH	10 883	FI	158 702	197 716	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	18 022 506	FK	11 523 091	FL	29 545 597	28 839 512	
	Production stockée *					FM	(166 383)	(40 016)	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	70 434	56 246	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	297 507	358 161	
	Autres produits (1) (11)					FQ	16 339	55 946	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	29 763 494	29 269 849
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	16 508 420	17 774 133	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	516 296	(809 498)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	7 155 528	7 155 878	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	233 197	245 771	
	Salaires et traitements *					FY	2 514 893	2 546 638	
	Charges sociales (10)					FZ	1 108 840	1 145 522	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	94 878	108 778
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	285 305	222 504
	Autres charges (12)					GD			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	92 555	106 189
						GF	28 509 913	28 495 914	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	1 253 582	773 935	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	4 756	3 863	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 695	142	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		66 619	
	Différences positives de change					GN	55	4 735	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	9 505	75 359	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	1 022		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	57 609	57 794	
	Différences négatives de change					GS	756	3 026	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	59 386	60 820	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(49 881)	14 539	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 203 701	788 473	

Désignation de l'entreprise SAS SUBRENAT		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	157 001
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	445 771
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	602 772
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	448 376
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	35 419
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	54 303 52 427
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	54 303 536 223
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(54 303) 66 549
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	104 477 44 809
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	302 963 133 082
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	29 773 000 29 947 980
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	29 031 042 29 270 848
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	741 958 677 131
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - 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	3 085 3 681
	(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	55 172 110 584
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	78 880 143 214
	(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	137 136	
(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	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	54 303		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2016

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DOTATION PROV HAUSSE DES PRIX	54 303	
Totalisation	54 303	

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 589 721** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **29 773 000** euros et un total **charges** de **29 031 042** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **741 958** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue des biens:

- Brevets	5 ans
- Logiciels	1 an
- Installations techniques, matériel et outillage	2 à 10 ans
- Installations, amén. et agenc. divers	5 à 15 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel informatique, mobilier	3 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Nouvelles règles comptables. (règlement 2004-6 du C.R.C.)

Pour les immobilisations présentes au 1er janvier 2016, ainsi que pour les acquisitions de l'exercice, il n'a pas été possible d'envisager l'approche par composants, compte tenu du manque d'informations détaillées et d'éléments significatifs probants.

La comptabilité a été réalisée conformément aux règles en vigueur, en particulier, pour les comptes d'actifs. La méthode choisie pour l'application ultérieure des nouvelles normes de présentation des comptes est la méthode prospective.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués par calcul du prix de revient de chaque lot.

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

Créances

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

Opérations en devise

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Engagement en matière de retraite

Les engagements en matière de retraite sont couverts par une assurance externe souscrite par la société.

Règles et Méthodes Comptables

Changements de méthodes

Néant

Faits caractéristiques

Néant.

CICE

Le CICE pour l'exercice 2016 s'élève à 81 145 € et a été comptabilisé au crédit des charges de personnel.

Le CICE de l'exercice 2015 reçu en 2016 pour 78 670 € a permis de maintenir le fonds de roulement de la société et d'acquérir du matériel informatique ainsi que des prises de participation.

Désignation de l'entreprise SAS SUBRENAT										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	592 378	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants	M2	KP	54 980	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3	KS	949 777	KT		KU	540	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW		KX		
		Matériel de transport *			KY	49 639	KZ		LA	53 053	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	313 239	LC		LD	17 817	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK	99 899	LL		LM		
	TOTAL III				LN	1 467 535	LO		LP	71 410	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U	402 409	8V		8W	95 730		
Autres titres immobilisés				1P	10 385	1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	64 431	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	477 226	LR		LS	95 730		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	2 537 138	ØH		ØJ	167 141		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		3		4	
						1		2			
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CØ		DØ		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV	57 031	LW	535 347	1X
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS		MG	54 980	MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	950 317	MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers			IU		MM		MN		MO
		Matériel de transport			IV		MP	102 692	MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	7 581	MS	323 475	MT		MU
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB
Avances et acomptes				NC	99 899	ND		NE		NF	
TOTAL III				IY	107 481	NG	1 431 464	NH		NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations				IØ		ØX	498 140	ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés				I1		2B	10 385	2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières				I2	700	2E	63 731	2F		2G
	TOTAL IV				I3	700	NJ	572 256	NK		2H
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	165 212	ØK	2 539 067	ØL		ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2037

Exercice N clos le : 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 1 | 6

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS SUBRENATNéant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS SUBRENAT	Néant <input type="checkbox"/> *
---	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	412 296	PF	26 274	PG	57 031	PH	381 538
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	8 262	PW	5 498	PX		PY	13 760
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	884 763	QA	31 471	QB		QC	916 235
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	20 454	QI	10 812	QJ		QK	31 266
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	264 725	QM	20 823	QN	7 581	QO	277 967
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	1 178 204	QV	68 605	QW	7 581	QX	1 239 227
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	ØN	1 590 500	ØP	94 878	ØQ	64 612	ØR	1 620 766

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

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	52 427	TG	54 303	TH	TI	106 730	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	52 427	TS	54 303	TT	TU	106 730	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	755	4V		4W	755
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II	5Z		TV	755	TW		TX	755	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U	9 117	9V	267	9W		9X	9 384
	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	208 585	6P	277 235	6R	208 585	6S	277 235
	Sur comptes clients	6T	45 799	6U	8 069	6V	10 042	6W	43 826
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	91 901	6Y		6Z		7A	91 901
TOTAL III	7B	355 402	TY	285 571	TZ	218 627	UA	422 346	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	407 829	UB	340 629	UC	218 627	UD	529 831	
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE		UE	285 305	UF	218 627		
		UG		UG	1 022	UH			
		UJ		UJ	54 303	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				

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

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL	121 431	UM	121 431		
	Prêts (1) (2)		UP		UR			
	Autres immobilisations financières		UT	63 731	UV	8 350	UW	55 381
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	60 918		60 918		
	Autres créances clients		UX	1 846 997		1 846 997		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		ZI					
	Personnel et comptes rattachés		UY	1 869		1 869		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	81 145		81 145	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	89 803		89 803	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN				
		Divers		VP				
	Groupe et associés (2)		VC	125 461		125 461		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	201 301		201 301		
	Charges constatées d'avance		VS	68 072		68 072		
	TOTAUX			VT	2 660 728	VU	2 605 347	VV
RENOVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	217 739	217 739			
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	811 752	264 606	547 146		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 450 952	1 450 952				
Personnel et comptes rattachés		8C	490 954	490 954				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	439 569	439 569				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	199 938	199 938			
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	149 265	149 265			
	Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 643	11 643			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI	16	16				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	76 663	76 663				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX			VY	3 848 491	VZ	3 301 345	547 146	
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	255 536	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2016	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	137 622	
TOTAL	137 622	

Clientèle 1978: 7 622,45
OPEN NETWAY 2009: 130 000,00

Produits à recevoir

		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		69 185
Autres créances clients		8 100
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	8 100	
Autres créances		61 084
FOURN AVOIRS A RECEVOIR	39 692	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIRS	21 392	

Charges à payer

		31/12/2016
Total des Charges à payer		1 296 240
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 782
INTERETS COURUS/EMPRUNTS	2 931	
INTERETS COURUS A PAYER	3 852	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		572 558
FOURN.FACT.NON PARVENUES	572 558	
Dettes fiscales et sociales		665 275
PROV, POUR CONGES A PAYER	175 301	
DETTE PROV PARTICIPATION	104 477	
PERSONNEL CHARGES A PAYER	187 726	
PROV COTISAT* /CP ET CHARGES PE	77 132	
ORGANISMES SOCIAUX, CHARGES A	109 946	
ETAT CHARGES FISCALES APAYER/P	4 470	
ETAT CHARGES A PAYER	6 223	
Autres dettes		51 624
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	51 624	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			68 072
Charges externes		68 072	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			68 072

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	376 709	
Créances rattachées à des participations	121 431	
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	166 845	
Autres créances	125 461	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 638	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers	3 085	
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

Capital social

	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice			5 340 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice			5 340 000,00

--

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 203 701	293 225	910 476
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(158 780)		(158 780)
RESULTAT COMPTABLE		1 044 921	293 225	751 696

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions et avals délivrés par la Banque		121 000	
		121 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Couverture à terme		8 446 041	
Crédits documentaires		941 613	
Lettres de crédit stand by		9 387 654	
Total des engagements financiers (1)		9 508 654	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Effectif moyen

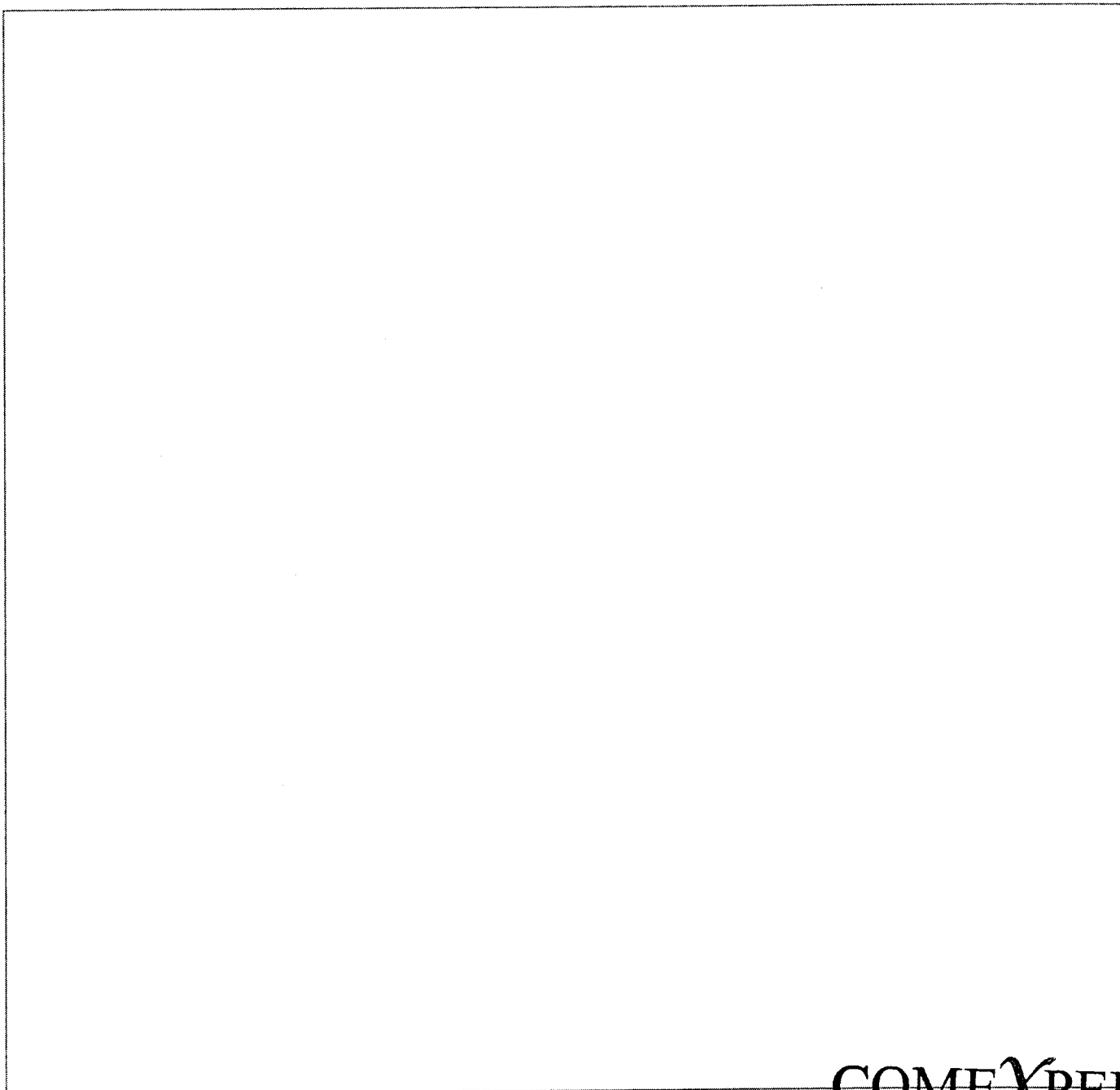
		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		24	
	Professions intermédiaires		13	
	Employés		15	
	Ouvriers		10	
	TOTAL		62	

--

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2016

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
WX INVESTISSEMENTS 91, rue de l'Épinette - 59420 MOUVAUX	SAS	4 282 675	64,00



Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2016
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		54 303
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		54 303
DOT PROV POUR HAUSSE DE PRIX	54 303	
Résultat exceptionnel		(54 303)

Transferts de charges

	31/12/2016
Indemnités d'assurances reçues	
Avantage en nature	30 028
Transferts de charges achats	48 852
TOTAL	78 880

--	--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	5 340 000				5 340 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	727 389	(36 145)			691 244
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	363 895	33 856			397 751
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	134 991	78 670			213 661
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	677 131	(677 131)		741 958	741 958
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	52 427			54 303	106 730
TOTAL	7 295 833	(600 750)		796 261	7 491 344

Date de l'assemblée générale 23/06/2016

Dividendes attribués 600 750

¹dont dividende provenant du résultat n-1 600 750

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 6 695 083

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 695 083

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 195 511

