

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 04205 Numéro SIREN : 378 100 416 Nom ou dénomination : PROSOL GESTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/035677

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/035677**
n°de gestion : **2003B04205**
n°SIREN : **378 100 416 RCS Lyon**

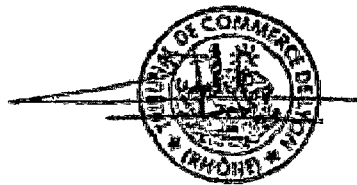
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 14/09/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

PROSOL GESTION - Société par actions simplifiée
rue Des Frères Lumière Zone d'Activité Commerciale du Chapotin 69970 Chaponnay -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5123531

85677

PROSOL GESTION
Société par actions simplifiée au capital de 993.226 €
Siège social : 205 Rue des Frères Lumière – ZAC du Chapotin
69970 CHAPONNAY

378 100 416 RCS LYON

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a vertical line and a small flourish.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	12 430	6 215	6 215	10 358	- 4 143
Concessions, brevets, droits similaires	675 485	588 205	87 280	87 580	- 300
Fonds commercial	25 000		25 000	25 000	
Autres immobilisations incorporelles	460 832	356 850	103 982	16 740	87 242
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	139 152	79 855	59 297	36 310	22 987
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 874	2 085	789		789
Autres immobilisations corporelles	2 204 901	1 181 296	1 023 605	776 126	247 479
Immobilisations en cours	69 338		69 338		69 338
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	37 708 992	1 055 336	36 653 656	36 595 320	58 336
Créances rattachées à des participations				7 813	- 7 813
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	582 608		582 608	465 174	117 434
TOTAL (I)	41 881 611	3 269 841	38 611 770	38 020 421	591 349
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	1 242 096	56 709	1 185 387	1 333 881	- 148 494
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	17 052 224		17 052 224	11 062 670	5 989 554
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 649 991		2 649 991	17 499	2 632 492
. Personnel	10 405		10 405	4 000	6 405
. Organismes sociaux				431	- 431
. Etat, impôts sur les bénéfices				1 585 230	-1 585 230
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	688 779		688 779	811 365	- 122 586
. Autres	34 266 554		34 266 554	17 142 792	17 123 762
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	30 158		30 158	28 784	1 374
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	1 313 610		1 313 610	1 172 861	140 749
TOTAL (II)	57 253 817	56 709	57 197 108	33 159 512	24 037 596
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	99 135 428	3 326 550	95 808 878	71 179 934	24 628 944

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 993 226)	993 226	993 226	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 868 929	1 868 929	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	105 000	105 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	50 294 578	50 294 578	
Report à nouveau	-6 113 133	431 815	-6 544 948
Résultat de l'exercice	2 626 076	-6 544 947	9 171 023
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	792 623	764 363	28 260
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	50 567 300	47 912 964	2 654 336
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	226 413	239 663	- 13 250
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	226 413	239 663	- 13 250
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	287 667	4 281	283 386
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	7 862 097	10 217 523	-2 355 426
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 476 005	5 026 614	449 391
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	285 982	266 873	19 109
. Organismes sociaux	318 774	273 692	45 082
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 578 327	1 611 837	966 490
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 753	5 339	3 414
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 593	87 544	- 73 951
Autres dettes	28 016 241	5 428 243	22 587 998
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	167 726	105 363	62 363
TOTAL (IV)	45 015 165	23 027 307	21 987 858
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	95 808 878	71 179 934	24 628 944

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présente en Euros						
	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	28 796 951		28 796 951	19 997 323	8 799 628	44,00
Chiffres d'affaires Nets	28 796 951		28 796 951	19 997 323	8 799 628	44,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			440 571	1 941 027	-1 500 456	-77,30
Autres produits			19	307	- 288	-93,81
Total des produits d'exploitation (I)			29 237 541	21 938 657	7 298 884	33,27
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			89 322	113 597	- 24 275	-21,37
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			148 494	-262 661	411 155	156,53
Autres achats et charges externes			23 974 444	16 242 950	7 731 494	47,60
Impôts, taxes et versements assimilés			166 974	136 605	30 369	22,23
Salaires et traitements			2 144 565	1 992 807	151 758	7,62
Charges sociales			921 506	841 119	80 387	9,56
Dotations aux amortissements sur immobilisations			444 703	268 246	176 457	65,78
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				56 709	- 56 709	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			926	567	359	63,32
Total des charges d'exploitation (II)			27 890 934	19 389 939	8 500 995	43,84
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			1 346 607	2 548 718	-1 202 111	-47,17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2 727 900	1 595 061	1 132 839	71,02
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			349 785	564 028	- 214 243	-37,98
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			3 077 685	2 159 089	918 596	42,55
Dotations financières aux amortissements et provisions				1 052 456	-1 052 456	-100
Intérêts et charges assimilées			410 945	377 950	32 995	8,73
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			410 945	1 430 405	-1 019 460	-71,27
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 666 740	728 684	1 938 056	265,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 013 347	3 277 402	735 945	22,46

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	104	689	- 585	-84,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital		84 210	- 84 210	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges	30 194	724 332	- 694 138	-95,83
Total des produits exceptionnels (VII)	30 298	809 231	- 778 933	-96,26
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 617	2 687 724	-2 673 107	-99,46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		81 018	- 81 018	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	58 454	271 599	- 213 145	-78,48
Total des charges exceptionnelles (VIII)	73 071	3 040 341	-2 967 270	-97,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-42 773	-2 231 110	2 188 337	98,08
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 344 498	7 591 240	-6 246 742	-82,29
Total des Produits (I+III+V+VII)	32 345 524	24 906 977	7 438 547	29,87
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	29 719 448	31 451 925	-1 732 477	-5,51
RESULTAT NET	2 626 076	-6 544 947	9 171 023	140,12
Dont Crédit-bail mobilier	26 234	80 479	- 54 245	-67,40
Dont Crédit-bail immobilier				

Préambule

L'exercice social clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 95 808 877,59 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 626 075,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/12/2017 par les dirigeants.

Evènements significatifs

a) Intégration fiscale

A compter du 1^{er} octobre 2016, la SAS PROSOL GESTION fait partie d'un groupe bénéficiant du régime de l'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société constate au titre de l'exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

La constatation de cet impôt fait naître une dette auprès de la société mère.

L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré est payé par la société mère, à savoir la société PROSENS (SIRET : 819 024 787 000 15)

b) Acquisition avec effet de levier du groupe Prosens SAS

En date du 27 avril 2017, la société Prosens SAS et ses filiales dont PROSOL GESTION, ont fait l'objet d'une nouvelle acquisition avec effet de levier.

La société ZF INVEST et ses 2 filiales à 100% ZF MIDCO et ZF BIDCO ont été créées à cette occasion au-dessus des sociétés précédemment créées : les sociétés PROSENS et NATURAL filiale à 100%.

La société NATURAL SAS détient directement et indirectement toujours à cette date 100% du capital de la société Prosol SAS et donc de ses filiales.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1/ Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, sauf événement ultérieur susceptible de modifier de manière significative la durée de vie prévue initialement.

L'ensemble de ces durées est récapitulé dans le tableau sur le détail des amortissements.

Les logiciels sont amortis fiscalement sur 1 an.

Les frais d'acquisition de titres sont amortis sur 5 ans conformément à la règle fiscale.

En conséquence :

Une dotation dérogatoire est comptabilisée au 30/09/2017 pour un montant de 58 454 euros.

Une reprise dérogatoire est comptabilisée au 30/09/2017 pour un montant de 30 194 euros.

Les immobilisations financières sont composées de titres de participation et de créances diverses.

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition pour leur valeur brute.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.

Pour les immobilisations non décomposables, la société applique les mesures de simplification prévues par l'administration et continue à retenir la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour leur plan d'amortissement.

2/ Stocks

Les stocks d'autres approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition.

3/ Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation de créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4/ Dettes financières

Dans le cadre des opérations décrites au paragraphe « Evénements significatifs », la société Prosol Gestion n'a pas souscrit de nouveau prêt.

5/ Quote-part de résultat dans les filiales en nom collectif

Les statuts de ces sociétés en nom collectif prévoient l'affectation du résultat suivante :

« Le bénéfice de l'exercice diminué des pertes antérieures et, le cas échéant, des sommes portées en réserve et augmenté du report bénéficiaire constitue le bénéfice distribuable de l'exercice.

Le bénéfice distribuable est réparti entre tous les associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Toutefois, l'assemblée générale a la faculté, sur proposition de la gérance, de décider de prélever sur le bénéfice distribuable les sommes qu'elle juge convenable de fixer, soit pour être reportées à nouveau, soit pour être portées à un ou plusieurs comptes de réserves générales et spéciales sur lesquels s'imputent éventuellement les déficits et qui peuvent ultérieurement être distribuées en totalité ou en partie aux associés.

Les sommes dont la distribution est décidée, sont attribuées aux associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Les pertes, s'il en existe, sont imputées sur le report bénéficiaire puis sur les réserves. Leur solde éventuel est inscrit à un compte "report déficitaire" pour être imputé sur les bénéfices ultérieurs.

Les associés peuvent décider à l'unanimité de prendre directement en charge le solde de ces pertes proportionnellement à leurs droits sociaux.

Sous la condition résolutoire de la décision de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle le résultat bénéficiaire, déduction faite des pertes antérieures, est affecté automatiquement et intégralement aux associés, proportionnellement au nombre de leurs parts sociales, à la date de la clôture de l'exercice. La quote-part ainsi attribuée sera créditée au compte de l'associé concerné. »

Compte tenu de ces dispositions, la société PROSOL GESTION SAS a comptabilisé en produits financiers au 30/09/17, la somme de 2 140 371 euros correspondant à sa quote-part dans les bénéfices comptables au 30/09/17 de ses filiales de type SNC.

La société a réintégré de façon extra-comptable, sa quote-part dans les bénéfices de ses filiales de type SNC dégagées au 30/09/17. Cette réintégration fiscale s'élève à 2 204 193 euros.

6/ Provisions pour risques et charges

Ces provisions ont pu être constituées car :

- il existe une obligation à la clôture dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Le montant est toutefois déterminé avec une fiabilité suffisante.
- Il existe une sortie de ressources probable à la date d'arrêt des comptes : la probabilité de la sortie de ressources dépend de la conjoncture des probabilités de :
 - L'existence d'un préjudice réel.
 - La mise en jeu de la responsabilité eu égard au préjudice revendiqué.

Un des litiges s'est solutionné sur l'exercice et a entraîné une reprise de 13 250 €.

7/ Résultat exceptionnel

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence ou leur caractère significatif, des activités courantes de la société.

8/ Engagement de retraite

Prosol SAS et ses filiales appliquent la méthode préférentielle préconisée par le Règlement 99-02. Sur la plupart des filiales, les conventions collectives prévoient déjà une couverture obligatoire de l'indemnité de départ en retraite par un régime à cotisation définie. Ainsi, les droits à retraite sont déjà collectés parmi les charges sociales courantes de l'exercice.

Les autres filiales bénéficient d'un régime de retraite à prestations définies et plus particulièrement d'un régime d'indemnité de fin de carrière.

Le calcul des engagements de retraite a été réalisé selon la méthode des unités de crédit projetées telle que définie par la recommandation ANC n° 2013-02 en tenant compte des hypothèses suivantes :

- Un âge de départ à la retraite de 65 ans à l'initiative du salarié
- Des probabilités de départ estimées par tranches d'âges
- Des probabilités d'espérance de vie selon la table INSEE 2011-2013
- Un taux de revalorisation des salaires de 2 %
- Un taux d'actualisation : Iboxx Corporates AA 10+

Les écarts actuariels sont non significatifs et ne font pas l'objet d'un traitement comptable spécifique.

9/ Crédit d'impôt compétitivité

Conformément à l'avis de l'ANC, le CICE est comptabilisé en compte 649 en diminution des charges de personnel, pour un montant de 51 622 euros.

Selon la législation en vigueur, le CICE est utilisé pour :

- Financer de nouveaux investissements
- Développer la formation et le recrutement du personnel de l'entreprise
- Améliorer et renforcer son fonds de roulement.

Seules les entreprises soumises à l'IS comptabilisent le crédit d'impôt au niveau de l'entreprise qui le génère.

Le CICE d'un montant de 33 544 euros calculé par la SNC est comptabilisé chez P GESTION proportionnellement à ses droits dans la société au crédit du compte 6990020.

Notes sur le bilan actif

Frais de recherche & développement = 12 430 E

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	12 430	6 215	6 215	33 %

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 41 881 611 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 023 110	267 700	117 063	1 173 746
Immobilisations corporelles	1 698 807	848 473	131 015	2 416 265
Immobilisations financières	38 123 643	176 408	8 451	38 291 600
TOTAL	40 845 559	1 292 581	256 529	41 881 611

Amortissements et provisions d'actif = 3 269 841 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	883 432	67 838		951 270
Immobilisations corporelles	886 371	376 865		1 263 236
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 055 336			1 055 336
TOTAL	2 825 138	444 703		3 269 841

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis. et dépréciation	Valeur nette	Durée
Cout de développement	12 430	6 215	6 215	L 3 ans
Dépôt de marque	29 099	17 877	11 222	L 5 à 10 ans
Logiciels	646 385	570 328	76 057	L 1 à 5 ans
Droit au bail	25 000		25 000	NA
Propriété intellectuelle	357 600	356 850	750	L 5 ans
Immobilisations en cours	103 233		103 233	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 173 747	951 270	222 477	
Agencements/sol d'autrui	139 152	79 855	59 297	L 3 à 8 ans
Installations techniques, matériel	2 874	2 085	789	L 3 à 5 ans
Agencements divers	497 451	359 469	137 982	L 1 à 8 ans
Matériel de transport	252 054	106 529	145 525	L 1 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 455 396	715 299	740 097	L 1 à 7 ans
Immobilisations en cours	69 338		69 338	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 416 265	1 263 237	1 153 028	
Autres participations	37 708 992	1 055 336	36 653 656	NA
Autres immobilisations financières	582 608		582 608	NA
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	38 291 600	1 055 336	37 236 264	
TOTAL	41 881 612	3 269 843	38 611 769	

Etat des stocks = 1 185 387 E

Etat des stocks	Montant brut	Dépréciation	Montant Net
Matières premières, approvisionnements	1 242 096	56 709	1 185 387
Marchandises	0		0
TOTAL	1 242 096	56 709	1 185 387

Etat des créances = 56 564 171 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	582 608		582 608
Actif circulant & charges d'avance	55 981 563	55 981 563	
TOTAL	56 564 171	55 981 563	582 608

Provisions pour dépréciation = 1 112 045 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	56 709				56 709
Comptes de tiers					
Comptes financiers	1 055 336				1 055 336
TOTAL	1 112 045				1 112 045

Produits à recevoir par postes du bilan = 5 460 554 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 687 213
Autres créances	2 773 341
Disponibilités	
TOTAL	5 460 554

Charges constatées d'avance = 1 313 610 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Capital social = 993 226 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	61116	16,25	993 226
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	61116	16,25	993 226

Provisions = 1 019 036 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	764 363	58 454	30 194		792 623
Provisions pour risques & charges	239 663		13 250		226 413
TOTAL	1 004 026	58 454	43 444		1 019 036

Les provisions réglementées correspondent à des amortissements dérogatoires

Les provisions pour risques et charges portent sur des litiges avec des salariés.

Etat des dettes = 45 015 165 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	287 667	287 667		
Dettes financières diverses	7 862 097	2 915 920	4 531 072	415 105
Fournisseurs	5 476 005	5 476 005		
Dettes fiscales & sociales	3 191 836	3 191 836		
Dettes sur immobilisations	13 593	13 593		
Autres dettes	28 016 241	28 016 241		
Produits constatés d'avance	167 726	167 726		
TOTAL	45 015 165	40 068 988	4 531 072	415 105

Charges à payer par postes du bilan = 2 108 217 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	19 133
Fournisseurs	1 585 287
Dettes fiscales & sociales	484 669
Autres dettes	19 128
TOTAL	2 108 217

Produits constatés d'avance = 167 726 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires = 28 796 951 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	10 507 230	36,49 %
Produits des activités annexes	18 289 721	63,51 %
TOTAL	28 796 951	100.00 %

Les prestations de services comprennent 36 600 euros de ventes avec la Belgique, et 15 000 euros de ventes avec le Luxembourg.
Les produits des activités annexes comprennent 44 509 euros de ventes avec la Belgique et 83 565 de ventes avec l'Italie

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 1 344 498 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 346 607	448 770	897 837
Résultat financier	2 666 740	943 652	1 723 088
Résultat exceptionnel	-42 773	-13 847	-28 926
Divers crédit impôts		-34 076	
TOTAL	3 970 574	1 344 499	2 626 075

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Incidences fiscales du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	2 626 076
Impôts sur les bénéfices	1 344 498
Résultat comptable avant impôts	3 970 574
Variation des prov. Réglementées	28 260
Résultat hors impôts et dérogatoire	3 998 834

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Charges et produits exceptionnels

Nature	charges	produits
VNC Immobilisations incorporelles	0	
VNC Immobilisations corporelles	0	
Amortissement et reprise dérogatoire	58 454	30 194
Pénalités et amendes	1 231	
Provisions pour risques et charges	0	
Reprise prov pour dépréciation compte courant		0
Prdts cessions Immobilisations incorporelles		0
Prdts cessions Immobilisations corporelles		0
Divers	13 386	104
TOTAL	73 071	30 298

Autres informations

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	25
Agents de maîtrise & techniciens	25
Employés	
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	50

Engagements donnés = 67 530 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	6 218
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	61 312
TOTAL	67 530

La ligne autres engagements correspond au calcul de l'engagement de retraite.

Le calcul des engagements de retraite a été réalisé selon la méthode des unités de crédit projetées telle que définie par la recommandation ANC n° 2013-02 en tenant compte des hypothèses suivantes :

- Un âge de départ à la retraite de 65 ans à l'initiative du salarié
- Des probabilités de départ estimées par tranches d'âges
- Des probabilités d'espérance de vie selon la table INSEE 2011-2013
- Un taux de revalorisation des salaires de 2 %
- Un taux d'actualisation : Iboxx Corporates AA 10+

Rubriques	Montant hors bilan
ENGAGEMENTS DONNES	
Garanties bancaires délivrées par la Lyonnaise de Banque pour le compte de la SAS PROSOL GESTION correspondant à 3 mois de loyers dans le cadre de baux commerciaux signés le 1/07/2009 pour une durée du 1/07/2009 au 30/06/2018 par plusieurs filiales FL Certaines cautions ont déjà été renouvelées et courent jusqu'en 2029	1 280 678,00
Caution solidaire et indivisible de la SAS PROSOL GESTION à hauteur de 100% des loyers garantissant l'exécution des charges et conditions du bail consenti par la SA CHAMBERY POIDS LOURDS à la SARL LE MARCHE SAVOYARD. Montants de loyers au 30/09/2017	106 859,00
Nantissement des titres détenus à 100% par PROSOL GESTION de CREMERIE EXPLOITATION, WORLD MARECHAL, PROSOL EXPLOITATION et GFM PRODUCTION dans le cadre du contrat bancaire signé en date du 27/04/2017 par ZF INVEST	
Total (1)	1 387 537,00
ENGAGEMENTS RECUS	
Total (2)	0,00

Autres informations (suite)

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			78 478	78 478
Montants de l'exercice			20 928	20 928
Sous-total			99 406	99 406

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			5 232	5 232
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			5 232	5 232

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			986	986
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			986	986

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			105 624	105 624

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			98 585	98 585
Cumuls des dotations antérieures			73 939	73 939
Dotations de l'exercice			19 717	19 717
Valeur nette comptable			4 929	4 929

Charges et produits

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 5 460 554 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
<i>Factures a etablr clts ext(4181000)</i>	1 733 344
<i>Fae cremerie(4181209)</i>	95 664
<i>Factures a etablr groupe coll(4181301)</i>	718 266
<i>Fae afl coll(4181309)</i>	965
<i>Factures a etablr gfm coll(4181401)</i>	6 439
<i>Factures a etablr gfl coll(4181500)</i>	8 347
<i>Factures a etablr lhs coll(4181600)</i>	1 555
<i>Factures a etablr wm coll(4181700)</i>	238
<i>Fae prosol sas coll(4181800)</i>	122 179
<i>Fae cfm coll(4181900)</i>	216
TOTAL	2 687 213

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Avoirs a recevoir externes(4098000)</i>	27 994
<i>Etat produits a recevoir(4487000)</i>	62 741
<i>Etat prodit a recevoir cvae(4487010)</i>	73 606
<i>Divers produits a recevoir gpe(4687301)</i>	2 609 000
TOTAL	2 773 341

Charges constatées d'avance = 1 313 610 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatee d'avances e(4860000)</i>	1 313 610
TOTAL	1 313 610

Charges à payer = 2 108 217 E

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
<i>Interets courus/empt p sas(1688800)</i>	19 133
TOTAL	19 133

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Factures non parvenues externe(4081000)</i>	1 461 394
<i>Fnp stes gpe(4081301)</i>	123 893
TOTAL	1 585 287

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Prov . conges payes et rtt(4282000)</i>	129 577
<i>Personnel charges a payer(4286000)</i>	150 000
<i>Prov pour charges/cp(4382000)</i>	62 077
<i>Organismes sociaux a payer(4386000)</i>	65 262
<i>Prov chrg s/primes a payer(4386010)</i>	69 000
<i>Etat charges a payer(4486000)</i>	8 753
TOTAL	484 669

Autres dettes	Montant
<i>Rrr et avoirs a etablr ext(4198000)</i>	9 961
<i>Avoirs a etablr groupe coll(4198301)</i>	9 167
TOTAL	19 128

Produits constatés d'avance = 167 726 E

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Produits constatés d'avances e(4870000)</i>	<i>167 726</i>
TOTAL	167 726

Résultat des 5 derniers exercices

Art : L.225 et L.225-91 du Code de Commerce

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	993 226	993 226	993 226	993 226	993 226
b) Nombre d'actions émises	61 116	61 116	61 116	61 116	61 116
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	28 796 951	19 997 323	16 758 166	14 066 450	13 241 037
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	4 430 287	274 368	2 675 570	4 710 583	11 272 743
c) Impôt sur les bénéfices	1 344 498	7 591 240	1 796 741	814 725	906 859
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	3 085 789	-7 316 872	878 829	3 895 858	10 365 884
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 626 076	-6 544 947	723 126	3 666 703	9 475 098
f) Montants des bénéfices distribués				2 500 000	2 500 000
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	50	-120	14	64	170
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	43	-107	12	60	155
c) Dividende versé à chaque action				41	41
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	50	42	41	43	40
b) Montant de la masse salariale	2 144 565	1 992 807	1 647 801	1 790 857	1 855 951
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	921 506	841 119	723 230	802 212	832 234

PROSOL GESTION
Société par actions simplifiée au capital de 993.226 €
Siège social : 205 Rue des Frères Lumière – ZAC du Chapotin
69970 CHAPONNAY

378 100 416 RCS LYON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017
SOUMISE A LA DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 19 FEVRIER 2018

DECISION PROPOSEE

L'associée unique, sur la proposition de son Président, décide d'affecter le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice, soit 2.626.075,95 Euros, intégralement à l'amortissement partiel du compte Report à Nouveau débiteur.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, l'associée unique constate que les dividendes distribués durant cette période ont été les suivants :

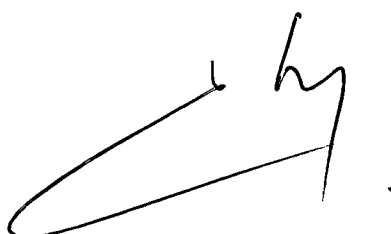
Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux associés	Dividende unitaire	Abattement par action
30/09/2016	61.116	/	/	/
30/09/2015	61.116	/	/	/
30/09/2014	61.116	2.500.000,00 €	40,90 €	16,36 €

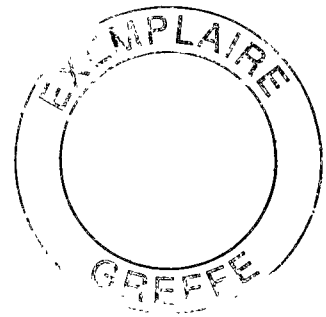
DECISION ADOPTEE

L'associée unique, sur la proposition de son Président, décide d'affecter le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice, soit 2.626.075,95 Euros, intégralement à l'amortissement partiel du compte Report à Nouveau débiteur.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, l'associée unique constate que les dividendes distribués durant cette période ont été les suivants :

Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux associés	Dividende unitaire	Abattement par action
30/09/2016	61.116	/	/	/
30/09/2015	61.116	/	/	/
30/09/2014	61.116	2.500.000,00 €	40,90 €	16,36 €





PROSOL GESTION

Société par Actions Simplifiée

Rue des Frères Lumière
ZAC du Chapotin
69970 CHAPONNAY

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2017

SR AUDIT
82 rue de la Petite Eau
73290 LA MOTTE SERVOLEX

DELOITTE & ASSOCIES
106 cours Charlemagne
69002 LYON

PROSOL GESTION

Société par Actions Simplifiée

Rue des Frères Lumière
ZAC du Chapotin
69970 CHAPONNAY

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2017

A l'associé unique de la société PROSOL GESTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PROSOL GESTION relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

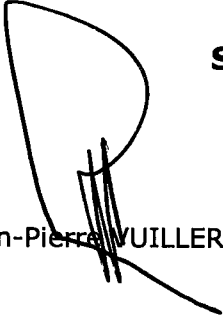
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

La Motte Servolex et Lyon, le 12 février 2018

Les commissaires aux comptes

SR AUDIT

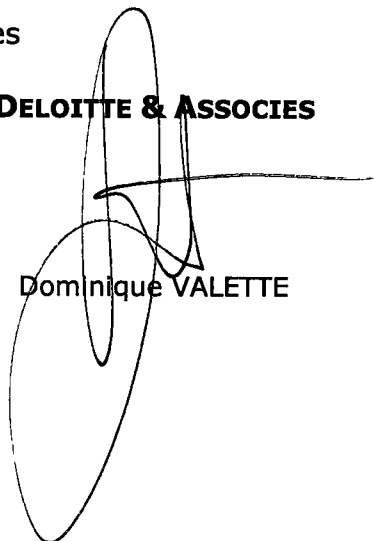


Jean-Pierre VUILLERMET



Philippe PAUTRAT

DELOITTE & ASSOCIES



Dominique VALETTE

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de résultat

Annexe

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	12 430	6 215	6 215	10 358	- 4 143
Concessions, brevets, droits similaires	675 485	588 205	87 280	87 580	- 300
Fonds commercial	25 000		25 000	25 000	
Autres immobilisations incorporelles	460 832	356 850	103 982	16 740	87 242
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	139 152	79 855	59 297	36 310	22 987
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 874	2 085	789		789
Autres immobilisations corporelles	2 204 901	1 181 296	1 023 605	776 126	247 479
Immobilisations en cours	69 338		69 338		69 338
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	37 708 992	1 055 336	36 653 656	36 595 320	58 336
Créances rattachées à des participations				7 813	- 7 813
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	582 608		582 608	465 174	117 434
TOTAL (I)	41 881 611	3 269 841	38 611 770	38 020 421	591 349
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	1 242 096	56 709	1 185 387	1 333 881	- 148 494
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	17 052 224		17 052 224	11 062 670	5 989 554
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 649 991		2 649 991	17 499	2 632 492
. Personnel	10 405		10 405	4 000	6 405
. Organismes sociaux				431	- 431
. Etat, impôts sur les bénéfices				1 585 230	-1 585 230
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	688 779		688 779	811 365	- 122 586
. Autres	34 266 554		34 266 554	17 142 792	17 123 762
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	30 158		30 158	28 784	1 374
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	1 313 610		1 313 610	1 172 861	140 749
TOTAL (II)	57 253 817	56 709	57 197 108	33 159 512	24 037 596
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	99 135 428	3 326 550	95 808 878	71 179 934	24 628 944

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 993 226)	993 226	993 226	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 868 929	1 868 929	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	105 000	105 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	50 294 578	50 294 578	
Report à nouveau	-6 113 133	431 815	-6 544 948
Résultat de l'exercice	2 626 076	-6 544 947	9 171 023
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	792 623	764 363	28 260
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	50 567 300	47 912 964	2 654 336
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	226 413	239 663	- 13 250
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	226 413	239 663	- 13 250
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	287 667	4 281	283 386
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	7 862 097	10 217 523	-2 355 426
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 476 005	5 026 614	449 391
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	285 982	266 873	19 109
. Organismes sociaux	318 774	273 692	45 082
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 578 327	1 611 837	966 490
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 753	5 339	3 414
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 593	87 544	- 73 951
Autres dettes	28 016 241	5 428 243	22 587 998
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	167 726	105 363	62 363
TOTAL (IV)	45 015 165	23 027 307	21 987 858
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	95 808 878	71 179 934	24 628 944

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	28 796 951		28 796 951	19 997 323	8 799 628	44,00
Chiffres d'affaires Nets	28 796 951		28 796 951	19 997 323	8 799 628	44,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			440 571	1 941 027	-1 500 456	-77,30
Autres produits			19	307	- 288	-93,81
Total des produits d'exploitation (I)			29 237 541	21 938 657	7 298 884	33,27
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			89 322	113 597	- 24 275	-21,37
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			148 494	-262 661	411 155	156,53
Autres achats et charges externes			23 974 444	16 242 950	7 731 494	47,60
Impôts, taxes et versements assimilés			166 974	136 605	30 369	22,23
Salaires et traitements			2 144 565	1 992 807	151 758	7,62
Charges sociales			921 506	841 119	80 387	9,56
Dotations aux amortissements sur immobilisations			444 703	268 246	176 457	65,78
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				56 709	- 56 709	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			926	567	359	63,32
Total des charges d'exploitation (II)			27 890 934	19 389 939	8 500 995	43,84
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			1 346 607	2 548 718	-1 202 111	-47,17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2 727 900	1 595 061	1 132 839	71,02
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			349 785	564 028	- 214 243	-37,98
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			3 077 685	2 159 089	918 596	42,55
Dotations financières aux amortissements et provisions				1 052 456	-1 052 456	-100
Intérêts et charges assimilées			410 945	377 950	32 995	8,73
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			410 945	1 430 405	-1 019 460	-71,27
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 666 740	728 684	1 938 056	265,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 013 347	3 277 402	735 945	22,46

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	104	689	- 585	-84,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital		84 210	- 84 210	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges	30 194	724 332	- 694 138	-95,83
Total des produits exceptionnels (VII)	30 298	809 231	- 778 933	-96,26
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 617	2 687 724	-2 673 107	-99,46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		81 018	- 81 018	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	58 454	271 599	- 213 145	-78,48
Total des charges exceptionnelles (VIII)	73 071	3 040 341	-2 967 270	-97,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-42 773	-2 231 110	2 188 337	98,08
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 344 498	7 591 240	-6 246 742	-82,29
Total des Produits (I+III+V+VII)	32 345 524	24 906 977	7 438 547	29,87
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	29 719 448	31 451 925	-1 732 477	-5,51
RESULTAT NET	2 626 076	-6 544 947	9 171 023	140,12
Dont Crédit-bail mobilier	26 234	80 479	- 54 245	-67,40
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 95 808 877,59 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 626 075,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/12/2017 par les dirigeants.

Evènements significatifs

a) Intégration fiscale

A compter du 1^{er} octobre 2016, la SAS PROSOL GESTION fait partie d'un groupe bénéficiant du régime de l'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société constate au titre de l'exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

La constatation de cet impôt fait naître une dette auprès de la société mère.

L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré est payé par la société mère, à savoir la société PROSENS (SIRET : 819 024 787 000 15)

b) Acquisition avec effet de levier du groupe Prosens SAS

En date du 27 avril 2017, la société Prosens SAS et ses filiales dont PROSOL GESTION, ont fait l'objet d'une nouvelle acquisition avec effet de levier.

La société ZF INVEST et ses 2 filiales à 100% ZF MIDCO et ZF BIDCO ont été créées à cette occasion au-dessus des sociétés précédemment créées : les sociétés PROSENS et NATURAL filiale à 100%.

La société NATURAL SAS détient directement et indirectement toujours à cette date 100% du capital de la société Prosol SAS et donc de ses filiales.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1/ Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, sauf événement ultérieur susceptible de modifier de manière significative la durée de vie prévue initialement.

L'ensemble de ces durées est récapitulé dans le tableau sur le détail des amortissements.

Les logiciels sont amortis fiscalement sur 1 an.

Les frais d'acquisition de titres sont amortis sur 5 ans conformément à la règle fiscale.

En conséquence :

Une dotation dérogatoire est comptabilisée au 30/09/2017 pour un montant de 58 454 euros.

Une reprise dérogatoire est comptabilisée au 30/09/2017 pour un montant de 30 194 euros.

Les immobilisations financières sont composées de titres de participation et de créances diverses.

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition pour leur valeur brute.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.

Pour les immobilisations non décomposables, la société applique les mesures de simplification prévues par l'administration et continue à retenir la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour leur plan d'amortissement.

2/ Stocks

Les stocks d'autres approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition.

3/ Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation de créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4/ Dettes financières

Dans le cadre des opérations décrites au paragraphe « Evènements significatifs », la société Prosol Gestion n'a pas souscrit de nouveau prêt.

5/ Quote-part de résultat dans les filiales en nom collectif

Les statuts de ces sociétés en nom collectif prévoient l'affectation du résultat suivante :

« Le bénéfice de l'exercice diminué des pertes antérieures et, le cas échéant, des sommes portées en réserve et augmenté du report bénéficiaire constitue le bénéfice distribuable de l'exercice.

Le bénéfice distribuable est réparti entre tous les associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Toutefois, l'assemblée générale a la faculté, sur proposition de la gérance, de décider de prélever sur le bénéfice distribuable les sommes qu'elle juge convenable de fixer, soit pour être reportées à nouveau, soit pour être portées à un ou plusieurs comptes de réserves générales et spéciales sur lesquels s'imputent éventuellement les déficits et qui peuvent ultérieurement être distribuées en totalité ou en partie aux associés.

Les sommes dont la distribution est décidée, sont attribuées aux associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Les pertes, s'il en existe, sont imputées sur le report bénéficiaire puis sur les réserves. Leur solde éventuel est inscrit à un compte "report déficitaire" pour être imputé sur les bénéfices ultérieurs.

Les associés peuvent décider à l'unanimité de prendre directement en charge le solde de ces pertes proportionnellement à leurs droits sociaux.

Sous la condition résolutoire de la décision de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle le résultat bénéficiaire, déduction faite des pertes antérieures, est affecté automatiquement et intégralement aux associés, proportionnellement au nombre de leurs parts sociales, à la date de la clôture de l'exercice. La quote-part ainsi attribuée sera créditée au compte de l'associé concerné. »

Compte tenu de ces dispositions, la société PROSOL GESTION SAS a comptabilisé en produits financiers au 30/09/17, la somme de 2 140 371 euros correspondant à sa quote-part dans les bénéfices comptables au 30/09/17 de ses filiales de type SNC.

La société a réintégré de façon extra-comptable, sa quote-part dans les bénéfices de ses filiales de type SNC dégagées au 30/09/17. Cette réintégration fiscale s'élève à 2 204 193 euros.

6/ Provisions pour risques et charges

Ces provisions ont pu être constituées car :

- il existe une obligation à la clôture dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Le montant est toutefois déterminé avec une fiabilité suffisante.
- Il existe une sortie de ressources probable à la date d'arrêt des comptes : la probabilité de la sortie de ressources dépend de la conjoncture des probabilités de :
 - L'existence d'un préjudice réel.
 - La mise en jeu de la responsabilité eu égard au préjudice revendiqué.

Un des litiges s'est solutionné sur l'exercice et a entraîné une reprise de 13 250 €.

7/ Résultat exceptionnel

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence ou leur caractère significatif, des activités courantes de la société.

8/ Engagement de retraite

Prosol SAS et ses filiales appliquent la méthode préférentielle préconisée par le Règlement 99-02. Sur la plupart des filiales, les conventions collectives prévoient déjà une couverture obligatoire de l'indemnité de départ en retraite par un régime à cotisation définie. Ainsi, les droits à retraite sont déjà collectés parmi les charges sociales courantes de l'exercice.

Les autres filiales bénéficient d'un régime de retraite à prestations définies et plus particulièrement d'un régime d'indemnité de fin de carrière.

Le calcul des engagements de retraite a été réalisé selon la méthode des unités de crédit projetées telle que définie par la recommandation ANC n° 2013-02 en tenant compte des hypothèses suivantes :

- Un âge de départ à la retraite de 65 ans à l'initiative du salarié
- Des probabilités de départ estimées par tranches d'âges
- Des probabilités d'espérance de vie selon la table INSEE 2011-2013
- Un taux de revalorisation des salaires de 2 %
- Un taux d'actualisation : Iboxx Corporates AA 10+

Les écarts actuariels sont non significatifs et ne font pas l'objet d'un traitement comptable spécifique.

9/ Crédit d'impôt compétitivité

Conformément à l'avis de l'ANC, le CICE est comptabilisé en compte 649 en diminution des charges de personnel, pour un montant de 51 622 euros.

Selon la législation en vigueur, le CICE est utilisé pour :

- Financer de nouveaux investissements
- Développer la formation et le recrutement du personnel de l'entreprise
- Améliorer et renforcer son fonds de roulement.

Seules les entreprises soumises à l'IS comptabilisent le crédit d'impôt au niveau de l'entreprise qui le génère.

Le CICE d'un montant de 33 544 euros calculé par la SNC est comptabilisé chez P GESTION proportionnellement à ses droits dans la société au crédit du compte 6990020.

Notes sur le bilan actif

Frais de recherche & développement = 12 430 E

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	12 430	6 215	6 215	33 %

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 41 881 611 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 023 110	267 700	117 063	1 173 746
Immobilisations corporelles	1 698 807	848 473	131 015	2 416 265
Immobilisations financières	38 123 643	176 408	8 451	38 291 600
TOTAL	40 845 559	1 292 581	256 529	41 881 611

Amortissements et provisions d'actif = 3 269 841 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	883 432	67 838		951 270
Immobilisations corporelles	886 371	376 865		1 263 236
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 055 336			1 055 336
TOTAL	2 825 138	444 703		3 269 841

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis. et dépréciation	Valeur nette	Durée
Cout de développement	12 430	6 215	6 215	L 3 ans
Dépôt de marque	29 099	17 877	11 222	L 5 à 10 ans
Logiciels	646 385	570 328	76 057	L 1 à 5 ans
Droit au bail	25 000		25 000	NA
Propriété intellectuelle	357 600	356 850	750	L 5 ans
Immobilisations en cours	103 233		103 233	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 173 747	951 270	222 477	
Agencements/sol d'autrui	139 152	79 855	59 297	L 3 à 8 ans
Installations techniques, matériel	2 874	2 085	789	L 3 à 5 ans
Agencements divers	497 451	359 469	137 982	L 1 à 8 ans
Matériel de transport	252 054	106 529	145 525	L 1 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 455 396	715 299	740 097	L 1 à 7 ans
Immobilisations en cours	69 338		69 338	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 416 265	1 263 237	1 153 028	
Autres participations	37 708 992	1 055 336	36 653 656	NA
Autres immobilisations financières	582 608		582 608	NA
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	38 291 600	1 055 336	37 236 264	
TOTAL	41 881 612	3 269 843	38 611 769	

Etat des stocks = 1 185 387 E

Etat des stocks	Montant brut	Dépréciation	Montant Net
Matières premières, approvisionnements	1 242 096	56 709	1 185 387
Marchandises	0		0
TOTAL	1 242 096	56 709	1 185 387

Etat des créances = 56 564 171 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	582 608		582 608
Actif circulant & charges d'avance	55 981 563	55 981 563	
TOTAL	56 564 171	55 981 563	582 608

Provisions pour dépréciation = 1 112 045 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	56 709				56 709
Comptes de tiers					
Comptes financiers	1 055 336				1 055 336
TOTAL	1 112 045				1 112 045

Produits à recevoir par postes du bilan = 5 460 554 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 687 213
Autres créances	2 773 341
Disponibilités	
TOTAL	5 460 554

Charges constatées d'avance = 1 313 610 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Capital social = 993 226 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	61116	16,25	993 226
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	61116	16,25	993 226

Provisions = 1 019 036 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	764 363	58 454	30 194		792 623
Provisions pour risques & charges	239 663		13 250		226 413
TOTAL	1 004 026	58 454	43 444		1 019 036

Les provisions réglementées correspondent à des amortissements dérogatoires

Les provisions pour risques et charges portent sur des litiges avec des salariés.

Etat des dettes = 45 015 165 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	287 667	287 667		
Dettes financières diverses	7 862 097	2 915 920	4 531 072	415 105
Fournisseurs	5 476 005	5 476 005		
Dettes fiscales & sociales	3 191 836	3 191 836		
Dettes sur immobilisations	13 593	13 593		
Autres dettes	28 016 241	28 016 241		
Produits constatés d'avance	167 726	167 726		
TOTAL	45 015 165	40 068 988	4 531 072	415 105

Charges à payer par postes du bilan = 2 108 217 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	19 133
Fournisseurs	1 585 287
Dettes fiscales & sociales	484 669
Autres dettes	19 128
TOTAL	2 108 217

Produits constatés d'avance = 167 726 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires = 28 796 951 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	10 507 230	36,49 %
Produits des activités annexes	18 289 721	63,51 %
TOTAL	28 796 951	100.00 %

Les prestations de services comprennent 36 600 euros de ventes avec la Belgique, et 15 000 euros de ventes avec le Luxembourg.
Les produits des activités annexes comprennent 44 509 euros de ventes avec la Belgique et 83 565 de ventes avec l'Italie

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 1 344 498 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 346 607	448 770	897 837
Résultat financier	2 666 740	943 652	1 723 088
Résultat exceptionnel	-42 773	-13 847	-28 926
Divers crédit impôts		-34 076	
TOTAL	3 970 574	1 344 499	2 626 075

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	2 626 076
Impôts sur les bénéfices	1 344 498
Résultat comptable avant impôts	3 970 574
Variation des prov. Réglementées	28 260
Résultat hors impôts et dérogatoire	3 998 834

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Charges et produits exceptionnels

Nature	charges	produits
VNC Immobilisations incorporelles	0	
VNC Immobilisations corporelles	0	
Amortissement et reprise dérogatoire	58 454	30 194
Pénalités et amendes	1 231	
Provisions pour risques et charges	0	
Reprise prov pour dépréciation compte courant		0
Prdts cessions Immobilisations incorporelles		0
Prdts cessions Immobilisations corporelles		0
Divers	13 386	104
TOTAL	73 071	30 298

Autres informations

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	25
Agents de maîtrise & techniciens	25
Employés	
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	50

Engagements donnés = 67 530 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	6 218
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	61 312
TOTAL	67 530

La ligne autres engagements correspond au calcul de l'engagement de retraite.

Le calcul des engagements de retraite a été réalisé selon la méthode des unités de crédit projetées telle que définie par la recommandation ANC n° 2013-02 en tenant compte des hypothèses suivantes :

- Un âge de départ à la retraite de 65 ans à l'initiative du salarié
- Des probabilités de départ estimées par tranches d'âges
- Des probabilités d'espérance de vie selon la table INSEE 2011-2013
- Un taux de revalorisation des salaires de 2 %
- Un taux d'actualisation : Iboxx Corporates AA 10+

Rubriques	Montant hors bilan
ENGAGEMENTS DONNES	
Garanties bancaires délivrées par la Lyonnaise de Banque pour le compte de la SAS PROSOL GESTION correspondant à 3 mois de loyers dans le cadre de baux commerciaux signés le 1/07/2009 pour une durée du 1/07/2009 au 30/06/2018 par plusieurs filiales FL Certaines cautions ont déjà été renouvelées et courent jusqu'en 2029	1 280 678,00
Caution solidaire et indivisible de la SAS PROSOL GESTION à hauteur de 100% des loyers garantissant l'exécution des charges et conditions du bail consenti par la SA CHAMBERY POIDS LOURDS à la SARL LE MARCHE SAVOYARD. Montants de loyers au 30/09/2017	106 859,00
Nantissement des titres détenus à 100% par PROSOL GESTION de CREMERIE EXPLOITATION, WORLD MARECHAL, PROSOL EXPLOITATION et GFM PRODUCTION dans le cadre du contrat bancaire signé en date du 27/04/2017 par ZF INVEST	
Total (1)	1 387 537,00
ENGAGEMENTS RECUS	
Total (2)	0,00

Autres informations (suite)

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			78 478	78 478
Montants de l'exercice			20 928	20 928
Sous-total			99 406	99 406

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			5 232	5 232
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			5 232	5 232

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			986	986
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			986	986

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			105 624	105 624

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			98 585	98 585
Cumuls des dotations antérieures			73 939	73 939
Dotations de l'exercice			19 717	19 717
Valeur nette comptable			4 929	4 929

Charges et produits

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 5 460 554 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures a etablr clts ext(4181000)	1 733 344
Fae cremerie(4181209)	95 664
Factures a etablr groupe coll(4181301)	718 266
Fae afl coll(4181309)	965
Factures a etablr gfm coll(4181401)	6 439
Factures a etablr gfl coll(4181500)	8 347
Factures a etablr lhs coll(4181600)	1 555
Factures a etablr wm coll(4181700)	238
Fae prosol sas coll(4181800)	122 179
Fae cfm coll(4181900)	216
TOTAL	2 687 213

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs a recevoir externes(4098000)	27 994
Etat produits a recevoir(4487000)	62 741
Etat prod a recevoir cvae(4487010)	73 606
Divers produits a recevoir gpe(4687301)	2 609 000
TOTAL	2 773 341

Charges constatées d'avance = 1 313 610 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avances e(4860000)	1 313 610
TOTAL	1 313 610

Charges à payer = 2 108 217 E

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Interets courus/empt p sas(1688800)	19 133
TOTAL	19 133

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues externe(4081000)	1 461 394
Fnp stes gpe(4081301)	123 893
TOTAL	1 585 287

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov . conges payes et rtt(4282000)	129 577
Personnel charges a payer(4286000)	150 000
Prov pour charges/cp(4382000)	62 077
Organismes sociaux a payer(4386000)	65 262
Prov chrg s/primes a payer(4386010)	69 000
Etat charges a payer(4486000)	8 753
TOTAL	484 669

Autres dettes	Montant
Rrr et avoirs a etablr ext(4198000)	9 961
Avoirs a etablr groupe coll(4198301)	9 167
TOTAL	19 128

Produits constatés d'avance = 167 726 E

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Produits constatés d'avances e(4870000)</i>	<i>167 726</i>
TOTAL	167 726

Tableau des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres autres que capital	Pourc Détenu	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis nette de dépréciatio n	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
PARTICIPATIONS (de 10 à 50%)											
SARL ROTH FRERES (HDE CERNAY)	40 000	402 105	29,00%	221 051	221 051			7 899 097	150 746	118 900	
SARL PAINDALBAN	8 000	-217 022	35,00%	2 880	0			534 356	-16 529		
S A LA FERME DU VAL D'ORGE	37 000	8 742	42,64%	426 400	18 337			265 819	2 737		
SAS GRAND FRAIS GESTION	100 000	52 297	25,00%	695 444	38 074	1 120 014		37 064 508	-1595		bilan au 31/03/2017
SAS IDF VIANDES	99 999	0	13,33%	13 333	13 333	137 172		6 351 881	-792 241		(1)
SAS DDBT	100 000	0	25,00%	25 000	25 000	150 000					(2)
FILIALES (plus de 50%)											
SARL LE POTAGER DE GAP	8 000	853 486	76,00%	6 080	6 080			3 946 211	293 807		
SNC ST ALBAN	8 000	110 155	99,80%	7 985	7 985			56 250	37 395		
SNC PROSOL ACHATS	8 000	2 144 660	99,80%	7 984	7 984			6 005 211	2 144 660		
SARL LE MARCHE SAVOYARD	8 000	607 087	100,00%	3 608 742	3 608 742	1244 956		11 238 995	6 004		
SARL PROPART	8 000	193 736	100,00%	41 420	41 420			0	94 781		
SCICHAPOSUD	1000	-755 320	70,00%	927 867	927 867	660 081		286 135	-18 232		Bilan 31/12/2016
SCICORBAS FRAIS	1000	131 182	77,00%	1 087 210	1 087 210	1 228 587		226 431	91 369	28 142	Bilan 31/12/2016
SCIDE LA VALLEE DOZON	1000	805 747	80,00%	1 657 935	1 657 935			263 390	199 141	63 725	Bilan 31/12/2016
SCICHAPONORD	1000	126 651	65,00%	265 009	265 009			155 544	38 668	10 054	Bilan 31/12/2016
SCICHAPO CENTRALE	100	-122 595	99,00%	99	99	1827 364		0	-122 595		Bilan 31/12/2016
SCIDE LA STATION	1525	3 682 325	99,67%	9 454 519	9 454 519			1 657 507	919 788	366 709	Bilan 31/12/2016
SCICHATOFRUITS	1000	-183 903	99,00%	990	990	1585 304		324 863	-9 160		Bilan 31/12/2016
SCIDES FRUITS MURS	1000	-454 737	99,00%	990	990	2 478 740		463 878	-55 931		Bilan 31/12/2016
SCIVAL DISTRIBUTION	100	-573 996	99,00%	99	99	5 195 169		958 588	-127 405		Bilan 31/12/2016
SCIFRAIS DISTRIBUTION	100	-196 784	99,00%	99	99	8 082 427		0	-127 171		Bilan 31/12/2016
SCIORLEANS FRAIS	100	-79 128	99,00%	99	99	5 759 740		0	-13 809		Bilan 31/12/2016
SCIPOUZIN LEGUMES	100	-93 160	99,00%	99	99	1821 930		38 298	-91 138		Bilan 31/12/2016
SAS CREMERIE EXPLOITATION	12 500 000	5 633 524	100,00%	12 500 000	12 500 000	128		4 606 066	3 513 226		
SAS LE FROMAGER DES HALLES	100 000	2 773 703	100,00%	100 000	100 000			169 631 094	-1 008 775		
SAS GFMPRODUCTION	231 006	12 912 958	100,00%	735 767	735 767	224		79 264 896	3 720 884		
SAS PROSOL EXPLOITATION	5 643 700	85 784 791	100,00%	5 643 700	5 643 700			7 154 200	31 586 382		
SAS MAREE EXPLOITATION	10 000	-10	100,00%	10 000	10 000			0	-10		
SAS SERVICE PROSOL EXPLOITATION	10 000		100,00%	10 000	10 000						Pas de clôture

(1) : la SAS IDF est mère d'un groupe. Les données communiquées la concernant sont celles de sa dernière consolidation au 31/08/2017

(2) : la SAS DDBT a été créée en mars 2017 et au 30/09/2017 elle n'a procédé à aucune clôture