

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 1984 B 00246
Numéro SIREN : 796 480 283
Nom ou dénomination : SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET

Ce dépôt a été enregistré le 24/05/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004809

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/004809**
n° de gestion : **1984B00246**
n° SIREN : **796 480 283 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 24/05/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

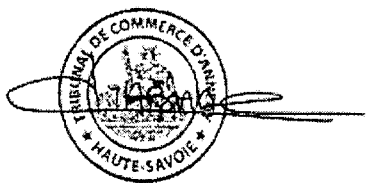
SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET - Société par actions simplifiée
28 avenue du Parmelan 74000 Annecy -FRANCE-

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 consolidés



727208

SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET
Société par actions simplifiée au capital de 5.498.730 Euros
Siège social : 28 avenue du Parmelan
74000 ANNECY

796 480 283 RCS ANNECY

* * *

Exercice clos le 30 septembre 2017

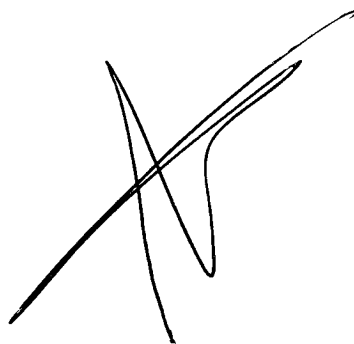
COMPTES SOCIAUX

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Certifié conforme
Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping strokes, positioned at the bottom right of the page.

Désignation de l'entreprise : SAS VERDANNET		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2			
Adresse de l'entreprise 28 AVENUE DU PARMELAN		74000 ANNECY			
Durée de l'exercice précédent* 1 2					
Numéro SIRET* 7 9 6 4 8 0 2 8 3 0 0 1 6 0		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le 13 0 0 9 2 0 1 7			
		N-1 13 0 0 9 2 0 1 6			
		Brut 1			
		Amortissements, provisions 2			
		Net 3			
		Net 4			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB				
	Frais de développement * CX				
	Concessions, brevets et droits similaires AF	600 454	451 281	149 173	6 520
	Fonds commercial (1) AH	174 554		174 554	
	Autres immobilisations incorporelles AJ	15 210 708		15 210 708	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL				
	Terrains AN	3 763 948	1 802 113	1 961 835	194 082
	Constructions AP	22 600 405	15 358 615	7 241 790	409 578
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	29 962 009	22 020 039	7 941 970	571
	Autres immobilisations corporelles AT	2 210 280	1 752 369	457 911	122 226
	Immobilisations en cours AV	4 874 653		4 874 653	
	Avances et acomptes AX				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS				
	Autres participations CU	20 939 102	3 457	20 935 645	13 433 435
	Créances rattachées à des participations BB	15 773 884		15 773 884	14 662 370
	Autres titres immobilisés BD	1 105 407	4 269	1 101 138	1 100 611
	Prêts BF	372 376		372 376	372 376
	Autres immobilisations financières* BH	45 650		45 650	45 650
	TOTAL (II) BJ		117 633 427	41 392 142	76 241 285
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL				
	En cours de production de biens BN				
	En cours de production de services BP				
	Produits intermédiaires et finis BR				
	Marchandises BT				
	Avances et acomptes versés sur commandes BV				
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	21 144 499		21 144 499	1 616 912
	Autres créances (3) BZ	32 764 972	966 266	31 798 706	58 623 449
	Capital souscrit et appelé, non versé CB				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	2 495 140		2 495 140	703 350
Disponibilités CF	12 516 529		12 516 529	37 735	
Charges constatées d'avance (3)* CH	162 848		162 848	69 650	
TOTAL (III) CJ		69 083 987	966 266	68 117 721	61 051 096
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecart de conversion actif* (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	186 717 415	42 358 408	144 359 007	91 398 512
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	15 773 883	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété *		Immobiliations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS VERDANNET

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 498 730)	DA	5 498 730	5 498 580
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	3 787 363	3 787 363
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	549 858	549 858
	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	43 706 765	42 697 239
	Report à nouveau	DH		(7 432)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	23 346 127	1 245 632
	Subventions d'investissement	DJ	8 577	
	Provisions réglementées *	DK	1 459 438	4 142
	TOTAL (I)	DL	78 356 858	53 775 382
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	1 061 799	1 061 799
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	1 061 799	1 061 799
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	23 296 817	7 686 745
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	27 073 378	23 241 936
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 906 345	1 090 239
	Dettes fiscales et sociales	DY	7 465 262	3 899 389
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 158 257	637 800
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB	40 292	5 222
	TOTAL (IV)	EC	64 940 350	36 561 331
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	144 359 007	91 398 512
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	52 550 695	31 131 331
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	6 552 346	7 670 390

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

Désignation de l'entreprise : SAS VERDANNET

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue biens* services*	FD		FE		FF			
		FG	3 552 322	FH		FI	3 552 322	4 355 366	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 552 322	FK		FL	3 552 322	4 355 366	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 107 632	1 468 078	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 580 688	4 052 711	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	10 240 642	9 876 155	
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	27 907	21 845	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	5 204 866	3 777 425	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	14 759	97 983	
	Salaires et traitements*					FY	1 020 219	1 028 875	
	Charges sociales (10)					FZ	346 447	348 607	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	121 052	99 741	
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		966 266
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		1 061 799	
	Autres charges (12)					GE	10	66	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 735 261	7 402 607	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	3 505 381	2 473 548		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	20 981 514	277 530	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	9 082	9 082	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	338 149	45 073	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	327 818		
	Différences positives de change					GN	113 983		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP	21 770 546	331 686		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		114 232	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	218 295	1 395 970	
	Différences négatives de change					GS	42 060		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	260 355	1 510 202	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	21 510 191	(1 178 516)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	25 015 572	1 295 032		

Désignation de l'entreprise : SAS VERDANNET

Néant ☐ *

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	551		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB	46 667		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	47 217		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	4 137		3 849
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF	34 286		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG	275		888
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	38 697		4 737
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	8 521		(4 737)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	1 677 966		44 663
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	32 058 405		10 207 841
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	8 712 278		8 962 209
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	23 346 127		1 245 632
REVENUS	(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	249 072		286 613
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	64 755		167 665
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(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	2 107 632		1 468 078
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N			
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe					38 698		47 217	
(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.

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	X	
Permanence ou changement de méthodes	X	
Informations générales complémentaires	X	
Informations complémentaires (CICE)	X	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	X	
Etat des amortissements	X	
Etat des provisions	X	
Etat des échéances des créances et des dettes	X	
Composition du capital social	X	
Fonds commercial	X	
Autres immobilisations incorporelles	X	
Evaluation des immobilisations corporelles	X	
Evaluation des amortissements	X	
Titres immobilisés	X	
Créances immobilisées	X	
Evaluation des matières et marchandises	X	
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Evaluation des créances et des dettes	X	
Dépréciation des créances	X	
Produits à recevoir	X	
Charges à payer	X	
Charges et produits constatés d'avance	X	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation de l'effectif moyen	X	
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles	X	
Montant des engagements financiers	X	
Engagement en matière de pensions et retraites	X	
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	X	
Liste des filiales et participations	X	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 144 359 006.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 552 321.52 Euros et dégageant un bénéfice de 23 346 126.81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La SAS Verdannet a absorbé la SNC Monnard (N° SIREN: 433 925 070) par le biais d'une fusion avec effet comptable et fiscal au 30 septembre 2017 dégageant un boni de fusion de 10 784 233 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Informations générales complémentaires

Dans le cadre des dispositions de l'article 223 A et suivants du CGI, la société SAS VERDANNET, est la société mère du groupe fiscalement intégré composé des sociétés : FROMAGERIE DE LA TOURNETTE, ROUTINVERD, AIRPORC SAS, AIRPORC SCEA, MONNARD SAVOIE, PRODIA OUEST (ex SOFIDAV), LA FRUITIERE D AUGUSTIN et PROVENT.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 44 850 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Conformément à l'obligation de transparence prévue par l'article 76 de la loi n°2014-1654, le crédit d'impôt a été consommé pour faciliter les efforts engagés par la société en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection, de maintien de l'emploi ou de reconstitution du fonds de roulement, et d'une manière générale d'amélioration de la compétitivité de l'entité sans que, du fait du caractère non significatif de la somme par rapport aux volumes financiers, une affectation dédiée et quantifiée puisse être réalisée poste par poste au cas d'espèce.

Il est à noter que le dispositif CICE ne pouvant ni financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise, toute hausse de ces postes est réputée provenir d'autres ressources que celles émanant du CICE.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	103 171		15 898 386
TOTAL			
Terrains	234 199		3 529 749
Constructions sur sol propre	56 181		11 757 102
Constructions sur sol d'autrui	5 768		1 797 135
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 067 407		7 916 812
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	891		29 961 118
Installations générales agencements aménagements divers	122 193		714 774
Matériel de transport	145 543		206 140
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	278 016		511 682
Emballages récupérables et divers			352 155
Immobilisations corporelles en cours			4 874 653
TOTAL	1 910 198		61 621 319
Autres participations	28 099 262		11 032 951
Autres titres immobilisés	1 100 611		4 796
Prêts, autres immobilisations financières	418 025		
TOTAL	29 617 897		11 037 747
TOTAL GENERAL	31 631 266		88 557 452

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		15 841	15 985 716	15 985 716
TOTAL				
Terrains			3 763 948	3 763 948
Constructions sur sol propre			11 813 283	11 813 283
Constructions sur sol d'autrui			1 802 903	1 802 903
Installations générales agencements aménagements constr.			8 984 219	8 984 219
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			29 962 009	29 962 009
Installations générales agencements aménagements divers			836 967	836 967
Matériel de transport		111 543	240 140	240 140
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 680	781 018	781 018
Emballages récupérables et divers			352 155	352 155
Immobilisations corporelles en cours			4 874 653	4 874 653
TOTAL		120 223	63 411 294	63 411 294
Autres participations		2 419 227	36 712 985	36 712 985
Autres titres immobilisés		-0	1 105 407	1 105 407
Prêts, autres immobilisations financières		0	418 025	418 025
TOTAL		2 419 227	38 236 417	38 236 417
TOTAL GENERAL		2 555 291	117 633 427	117 633 427

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	96 652	370 470	15 841	451 281
Terrains	40 118	1 761 995		1 802 113
Constructions sur sol propre	56 181	5 994 958		6 051 139
Constructions sur sol d'autrui	4 333	1 526 054		1 530 387
Installations générales agencements aménagements constr.	659 264	7 117 825		7 777 089
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	320	22 019 719		22 020 039
Installations générales agencements aménagements divers	121 926	675 268		797 194
Matériel de transport	95 854	31 029	77 257	49 626
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	205 746	423 927	8 680	620 993
Emballages récupérables et divers		284 556		284 556
TOTAL	1 183 741	39 835 331	85 937	40 933 136
TOTAL GENERAL	1 280 393	40 205 801	101 778	41 384 416

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	370 470				
Terrains	1 761 995				
Constructions sur sol propre	5 994 958				
Constructions sur sol d'autrui	1 526 054				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 117 825				
Instal.techniques matériel outillage indus.	22 019 719				
Instal.générales agenc.aménag.divers	675 268				
Matériel de transport	31 029				
Matériel de bureau informatique mobilier	423 927				
Emballages récupérables et divers	284 556				
TOTAL	39 835 331				
TOTAL GENERAL	40 205 801				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	4 142	1 455 296			1 459 438
TOTAL	4 142	1 455 296			1 459 438

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	1 061 799				1 061 799
TOTAL	1 061 799				1 061 799

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	3 457				3 457
Sur autres immobilisations financières		4 269			4 269
Autres provisions pour dépréciation	1 294 084		327 818		966 266
TOTAL	1 297 541	4 269	327 818		973 992
TOTAL GENERAL	2 363 482	1 459 565	327 818		3 495 229
Dont dotations et reprises financières exceptionnelles		275	327 818		

Autres provisions pour risques et charges:

La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal sur l'exercice 2012 concernant la période du 01/10/2008 au 30/09/2011. La proposition de rectification a été contestée. La société a perdu en première instance devant les TA de Grenoble et Montreuil et a interjeté appel des décisions. Compte tenu des décisions en première instance, la société a provisionné les demandes définitives de l'administration soit 1 062 KE.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	15 773 884	15 773 884	
Prêts	372 376	-0	372 376
Autres immobilisations financières	45 650	-0	45 650
Autres créances clients	21 144 499	21 144 499	
Taxe sur la valeur ajoutée	512 507	512 507	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 043	2 043	
Divers état et autres collectivités publiques	427 843	427 843	
Groupe et associés	26 932 335	26 932 335	
Débiteurs divers	4 890 243	4 890 243	
Charges constatées d'avance	162 848	162 848	
TOTAL	70 264 227	69 846 201	418 026

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 561 758	6 561 758		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	16 735 059	4 351 584	11 458 635	924 840
Emprunts et dettes financières divers	1 120 534	1 114 354	6 180	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 906 345	5 906 345		
Personnel et comptes rattachés	468 899	468 899		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	341 755	341 755		
Impôts sur les bénéfices	2 647 847	2 647 847		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 504 272	3 504 272		
Autres impôts taxes et assimilés	502 489	502 489		
Groupe et associés	25 952 844	25 952 844		
Autres dettes	1 158 257	1 158 257		
Produits constatés d'avance	40 292	40 292		
TOTAL	64 940 350	52 550 695	11 464 815	924 840
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 632 071			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	30.0000	183 291			183 291

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fond commercial Monnard SNC			174 553	174 553	
Total			174 553	174 553	

- Fonds commercial MEUNIER acquis le 27 janvier 1987 pour une valeur de 13 720 €.
- Fonds commercial BUXY acquis le 1er janvier 1988 pour une valeur de 15 245 €.
- Fonds commercial CLUNY acquis le 1er janvier 1988 pour une valeur de 10 671 €
- Fonds commercial acquis le 27 juillet 1989 pour une valeur de 79 273 €.
- Fonds commercial SEVE acquis le 1er janvier 1995 pour une valeur de 55 644 €.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Mali de fusion SCND	4 083 059	
Mali de fusion Monnard SA	11 127 649	

Le mali de confusion résultant de la transmission universelle de patrimoine de la société SCND du 30 septembre 2009 a été affecté à l'origine en fonds commercial pour son intégralité, soit 4 083 059 Euros.

De même, le mali de confusion résultant de la transmission universelle de patrimoine de la SA Monnard du 03/01/01 a été affecté à l'origine en fonds commercial pour son intégralité, soit 11 127 649 €.

Conformément au règlement de l'ANC N° 2015-06, les malis de confusion ont été basculés en immobilisations incorporelles et feront l'objet d'un test de dépréciation annuel pour assurer le suivi de leurs valeurs recouvrables.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Lineaire	1 à 3 ans
Constructions	Lineaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Lineaire	3 à 20 ans
Installations techniques	Lineaire ou dégressif	3 à 20 ans
Matériel et outillage	Lineaire ou dégressif	3 à 15 ans
Matériel de transport	Lineaire ou dégressif	3 à 10 ans
Matériel de bureau	Lineaire ou dégressif	3 à 7 ans
Mobilier	Lineaire	3 à 7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Non applicable.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	23 249
Autres immobilisations financières	9 082
Créances clients et comptes rattachés	6 100 723
Autres créances	4 620 544
Disponibilités	9 415
Total	10 763 013

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 412
Emprunts et dettes financières diverses	31 508
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 527 621
Dettes fiscales et sociales	1 944 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129
Autres dettes	1 096 374
Total	5 609 078

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	162 848
Total	162 848
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	40 292
Total	40 292

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen de l'exercice est de 28 salariés.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Non recensées.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Caution SAS VERDANNET sur emprunts de :

- ETS BERNARD: Capital restant dû au 30/09/2017 : 639 184 €
- PRODIA OUEST: Capital restant dû au 30/09/2017 : 4065 572 €
- MONNARD SAVOIE: Capital restant dû au 30/09/2017 : 437 368 €
- PRODIA SAS: Capital restant dû au 30/09/2017 : 2481 019 €.
- FROMAGERIE DE LA TOURNETTE: Capital restant dû au 30/09/2017: 2513 065€
- AIRPORC SAS: Capital restant dû au 30/09/2017 : 934 471 €
- LA FRUITIERE D'AUGUSTIN: Capital restant dû au 30/09/2017 : 324 167 €
- PROVENT: Capital restant dû au 30/09/2017 : 167 012 €.

Caution SAS VERDANNET sur crédit court terme SPOT :

- SCEA AIR PORC: Capital restant dû au 30/09/2017: 675 000 €

Nantissement du contrat "capi vie plus" à hauteur de 1100 000 € en garantie du prêt contracté par la SCI CLOS GRILLET.

Engagements reçus

SAS VERDANNET a consenti des abandons financiers avec clause de retour à meilleure fortune des durées de 5 et 6 ans envers :

. SAS FROMAGERIE DE LA TOURNETTE :

- Pour 2 000 K€ en date du 30/09/2012 (fin de la clause le 30/09/2018)
- Pour 800 K€ en date du 30/09/2016 (fin de la clause le 30/09/2021)
- Pour 300 K€ en date du 30/09/2015 (fin de la clause le 30/09/2020)

. SAS AIRPORC pour 8 K€ en date du 30/09/2014 (fin de la clause le 30/09/2020) et pour 400 K€ en date du 30/09/2016 (fin de la clause le 30/09/2021)

. SAS PROVENT pour 85 K€ en date du 30/09/2014 (fin de la clause le 30/09/2020)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses de calcul retenues

- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans.
- Turn over moyen
- Taux d'inflation = 1%
- Taux d'actualisation = 1.55%

Les engagements au titre des indemnités de fin de carrière ont été évalués comme suit:

- 30/09/2016 : 139 949 Euros
- 30/09/2017: 167 826 Euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
VERDANNET SAS Siret : 796 480 283 001 60	SAS	5 498 730	28 avenue du Parmelan 74000 ANNECY

La société VERDANNET établit les comptes consolidés incluant l'ensemble des sociétés comprises dans le périmètre.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCI GRL	69 085	100.00	68 170
- SARL GR	-325 794	100.00	-202 284
- SARL ROUTINVERD	2 799 808	100.00	101 993
- SAS AIRPORC	4 354 893	100.00	130 670
- SAS FROMAGERIE DE LA TOURNETTE	4 170 152	100.00	102 429
- SAS PRODIA OUEST	23 636 411	100.00	1 822 610
- SCI CLOS GRILLET	78 864	99.00	77 864
- SCI RIMBAUD DE CORBAS	1 534	99.00	9
- SNC MONNARD SAVOIE	1 235 320	100.00	1 224 520
- SCI VILLA LES HORTENSAS	228 461	98.89	214 740
- SCI AV LEVRAY	21 237	96.00	5 988
- SAS PRODIA FLEURY	11 352 360	89.79	1 298 537
- SNC MONNARD JURA	1 412 539	100.00	1 402 539
- SNC PRODIA	2 654 144	100.00	2 644 144
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI GRESHAM	3 301	33.33	1 472
- SCI LES NEPLIERS		20.00	
- SCEA DU LEMAN	-1 375 409	49.39	-407 172
- SARL IMMOBILIERE GIROLUC	60 790	50.00	1 028
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits sur cession d'immobilisations	46 667	
- Régul tiers	550	
Total	47 217	
Charges exceptionnelles		
- Régul tiers	137	
- Valeur nette comptable des immob cédées	34 286	
- Dons	4 000	
- Amortissement dérogatoire	275	
Total	38 698	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Transfert de charges entreprises liées	2 061 615
Transfert de charges divers	46 017
Total	2 107 632

SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET
Société par actions simplifiée au capital de 5.498.730 Euros
Siège social : 28 avenue du Parmelan
74000 ANNECY
796 480 283 RCS ANNECY

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017**

**A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
EN DATE DU 27 AVRIL 2018**

RESOLUTION PROPOSEE

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élève à 23.346.126,81 € décide de l'affecter intégralement au poste « Autres Réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est indiqué que les montants des dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices, et celui de la réfaction correspondante ont été les suivants :

Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux associés	Dividende unitaire	Abattement par action
30.09.2016	183.286 <i>dont 86.300 actions B</i>	Néant	Néant	Néant
AGE du 2.12.2016 <i>(distribution de dividendes anticipée)</i>	183.286 <i>dont 86.300 actions B</i>	228.674 € <i>(titulaires d'actions B)</i>	2,65 €	1,06 €
30.09.2015	183.286 <i>dont 86.300 actions B</i>	Néant	Néant	Néant
30.09.2014	183.286 <i>dont 86.300 actions B</i>	228.674 € <i>(titulaires d'actions B)</i>	2,65 €	1,06 €

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élève à 23.346.126,81 € décide de l'affecter intégralement au poste « Autres Réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est indiqué que les montants des dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices, et celui de la réfaction correspondante ont été les suivants :

Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux associés	Dividende unitaire	Abattement par action
30.09.2016	183.286 <i>dont 86.300 actions B</i>	Néant	Néant	Néant
AGE du 2.12.2016 <i>(distribution de dividendes anticipée)</i>	183.286 <i>dont 86.300 actions B</i>	228.674 € <i>(titulaires d'actions B)</i>	2,65 €	1,06 €
30.09.2015	183.286 <i>dont 86.300 actions B</i>	Néant	Néant	Néant
30.09.2014	183.286 <i>dont 86.300 actions B</i>	228.674 € <i>(titulaires d'actions B)</i>	2,65 €	1,06 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

