



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 01134

Numéro SIREN : 334 429 834

Nom ou dénomination : CARTIER JOAILLERIE INTERNATIONAL SAS

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2017 sous le numéro de dépôt 98895

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 18-10-2017

N° DE DEPOT : 098895

N° GESTION : 1986B01134

N° SIREN : 334429834

DENOMINATION : CARTIER JOAILLERIE INTERNATIONAL SAS

ADRESSE : 37 R BOISSY D ANGLAS 75008 PARIS

MILLESIME : 2017

**CARTIER JOAILLERIE INTERNATIONAL SAS**

Société par actions simplifiée au capital de 28.755.056 Euros

Siège social : 37, rue Boissy d'Anglas

75008 PARIS

**334 429 834 RCS PARIS**

**COMPTES ANNUELS ET ANNEXES**

**DE L'EXERCICE CLOS AU 31 MARS 2017**

Certifiés conformes  
Par le Président



Pierre RAINERO

# Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/03/2017	31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 378 079	1 271 310	106 769	206 977
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	14 013 490	7 457 088	6 556 402	4 868 577
Autres immobilisations corporelles	49 389 544	14 931 454	34 458 090	6 051 988
Immobilisations en cours	4 071 807		4 071 807	16 851 412
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	3 049		3 049	3 049
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				950 000
Autres immobilisations financières	512 552		512 552	573 037
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>69 368 520</b>	<b>23 659 852</b>	<b>45 708 668</b>	<b>29 505 039</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	127 034 180	12 293 811	114 740 369	129 661 819
En-cours de production de biens	81 807 185		81 807 185	69 743 453
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	13 179 376	3 797 558	9 381 818	12 192 463
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	158 504		158 504	16 616
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	58 279 573		58 279 573	25 908 010
Autres créances	21 656 681		21 656 681	14 340 024
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	1 807		1 807	23 783
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	916 758		916 758	476 092
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>303 034 063</b>	<b>16 091 369</b>	<b>286 942 694</b>	<b>252 362 258</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	136 580		136 580	17 329
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>372 539 163</b>	<b>39 751 221</b>	<b>332 787 942</b>	<b>281 884 626</b>

Rubriques		31/03/2017	31/03/2016
Capital social ou individuel ( dont versé :	28 755 056 )	28 755 056	28 755 056
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale		2 875 506	2 875 506
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau		27 976 915	23 545 057
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>17 377 056</b>	<b>14 831 857</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>76 984 532</b>	<b>70 007 476</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		2 554 116	2 624 494
Provisions pour charges		2 970 458	3 180 427
	<b>PROVISIONS</b>	<b>5 524 575</b>	<b>5 804 921</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 265 826	4 123
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)	116 000 000	80 000 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 285 803	54 255 279
Dettes fiscales et sociales		27 112 073	18 356 024
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 390 979	
Autres dettes		66 653 717	48 757 037
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
Produits constatés d'avance		3 494 170	3 943 184
	<b>DETTES</b>	<b>250 202 567</b>	<b>205 315 646</b>
Ecart de conversion passif		76 269	756 582
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>332 787 942</b>	<b>281 884 626</b>

Rubriques	France	Exportation	31/03/2017	31/03/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	580 996	319 268 658	319 849 654	326 885 357
Production vendue de services	1 866 463	34 060 380	35 926 843	26 940 927
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>2 447 458</b>	<b>353 329 038</b>	<b>355 776 496</b>	<b>353 826 284</b>
Production stockée			9 066 478	12 470 035
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 200 218	5 462 687
Autres produits			82 557	199
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>373 125 749</b>	<b>371 759 205</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				3 854 331
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			162 330 470	184 083 545
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			11 865 776	-5 340 834
Autres achats et charges externes			84 644 120	88 775 431
Impôts, taxes et versements assimilés			4 462 522	4 139 096
Salaires et traitements			40 032 864	38 446 431
Charges sociales			20 626 405	19 805 577
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 580 512	3 929 074
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 562 008	5 470 029
Dotations aux provisions			3 493 277	1 961 864
Autres charges			361 977	59 214
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>339 959 930</b>	<b>345 183 757</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>33 165 819</b>	<b>26 575 448</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				77 086
Perte supportée ou bénéfice transféré			48 958	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			103 688	50 740
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			17 329	383 192
Différences positives de change			1 900 400	4 013 490
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>2 021 417</b>	<b>4 447 422</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			136 580	17 329
Intérêts et charges assimilées			1 811 364	1 833 143
Différences négatives de change			2 880 618	2 938 088
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>4 828 562</b>	<b>4 788 560</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-2 807 145</b>	<b>-341 138</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>30 309 716</b>	<b>26 311 396</b>

Rubriques	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	223 551	1 168 295
Produits exceptionnels sur opérations en capital	134 623	758
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>358 174</b>	<b>1 169 053</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	157 517	13 389
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	120 929	17 561
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>278 447</b>	<b>30 949</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>79 727</b>	<b>1 138 104</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	3 876 095	3 910 821
Impôts sur les bénéfices	9 136 293	8 706 822
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>375 505 340</b>	<b>377 452 765</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>358 128 284</b>	<b>362 620 908</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>17 377 056</b>	<b>14 831 857</b>

# Annexes

### Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

### Principes comptables

Les comptes annuels sont établis dans le respect des dispositions légales et réglementaires françaises, conformément au Plan Comptable Général et aux principes généralement admis.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur prix de revient et sont amorties suivant la méthode linéaire, en fonction de la durée de vie estimée.

	Méthode	Nombre d'années
<b>Immobilisations corporelles</b>		
Installations générales, agencements	Linéaire	10 ans
Matériel informatique	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans
Matériels & outillages	Linéaire	4 à 10 ans

#### b) Immobilisations incorporelles

Les concessions et droits similaires sont constitués par des logiciels qui sont comptabilisés à leur prix de revient et sont amortis suivant la méthode linéaire, sur une durée de 3 ans.

#### c) Immobilisations financières

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

**d) Stocks et en-cours**

Les stocks sont valorisés au plus bas de leur prix de revient ou de leur valeur probable de réalisation.

Les principes de valorisation retenus sont les suivants:

- Stocks de pierres et métaux précieux:

Les pierres gérées individuellement en stock sont valorisées à leur prix d'achat. Les pierres gérées par lot et les métaux précieux sont valorisés selon la méthode du Prix Unitaire Moyen Pondéré.

- En-cours de fabrication:

Le stock d'en-cours est valorisé au coût direct de production qui comprend le prix d'achat des matières premières et les heures de travail évaluées au coût réel direct, ainsi qu'une quote-part de frais indirects.

- Stocks de produits finis:

Les produits finis sont valorisés à leur prix de revient qui comprend les coûts directs de production ainsi qu'une quote-part de frais indirects.

Une dépréciation est comptabilisée en cas d'indice de perte de valeur.

**e) Créances et autres éléments de l'actif circulant**

Les actifs sont enregistrés à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

**f) Disponibilités**

Les disponibilités en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change au comptant.

Les écarts de conversion sont portés au compte de résultat en comptabilisation de perte ou gain de change.

**g) Conversion des créances et dettes en devises**

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écarts de conversion".

Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risque.

**h) Coût de développement**

Le montant passé en charge sur l'exercice est de 13.114.000 Euros.

**i) Impôts différés**

Les différences temporaires entre le résultat imposable fiscalement et le résultat comptable génèrent des éléments de fiscalité différée.

Aucun élément de fiscalité différée n'est constaté dans les comptes.

**j) Retraites et pensions**

A leur départ en retraite, les employés de la société perçoivent une indemnité conformément à la loi et aux dispositions de la convention collective applicable.

La politique de la société est de verser à un organisme tiers une prime annuelle pour couvrir son engagement de payer ces indemnités.

Cette prime est passée en charges au 31 mars 2017 pour un montant de 576.317 Euros.

**k) Plan d'option d'achat d'actions**

Le Groupe Richemont, dont la société Cartier Joaillerie International fait partie, a mis en place en faveur de certains de ses salariés un plan d'option d'acquisition d'actions dont résulterait éventuellement pour la société en cas de levée desdites options.

**l) Crédit d'impôt compétitivité emploi**

Le produit Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) de 655.360 Euros a été comptabilisé en diminution des traitements et salaires.

Le CICE a permis de renforcer la capacité à investir et a favorisé l'emploi.

**m) Effectif de la société et membres des organes d'administration et de direction**

La rémunération allouée aux membres des organes de direction au titre de l'exercice n'est pas communiquée.

Cette communication reviendrait à donner des informations individuelles.

Il n'y a pas d'avance faite aux dirigeants.

L'effectif moyen employé par la société pendant l'exercice est ventilé comme suit:

- Cadres 371 personnes
- Employés/Ouvriers 396 personnes

Le cout du personnel mis à disposition est de 1.828.000 Euros.

**n) Impôts sur les bénéfices**

Cartier Joaillerie International a opté, à partir du 1er avril 2002, pour l'imputation de l'impôt sur les sociétés selon le régime de l'intégration fiscale des résultats réalisés par le groupe qu'elle constitue avec sa société mère Richemont Holding France.

Selon la convention d'intégration, il est prévu que chacune des sociétés sera imposée dans les mêmes conditions que si elles étaient imposées distinctement. Par ailleurs, il est précisé que les économies éventuelles d'impôt résultant de l'intégration bénéficieront à la société Richemont Holding France.

	Courant	Exceptionne l	Total
Résultat avant impôt	26.433.821	79.527	26.513.348
Différences temporaires	-638.550		-638.550
Différences permanentes	0	0	0
Bases imposable à 33,33%	25.795.271	79.527	25.874.798
Impôt à 33,33%	-8.624.933		-8.624.933
Contribution Supplémentaire 3,30 %	-259.444		-259.444
Contribution Exceptionnelle 10,70 %	0		0
Taxe sur les dividendes 3,00 %	-312.000		-312.000
Crédits d'impôts	60.084		60.084
Impôt net	-9.136.292		-9.136.292
Participation des salariés	-3.876.095		-3.876.095
Résultat Net après impôt	17.297.528	79.527	17.377.055

**o) Opérations avec les entreprises liées en KEuros**

Par ailleurs, il n'existe pas d'opération significative avec les parties liées non conclue à des conditions normales de marché.

En K€	31.03.2017	31.03.2016
Compte de résultat		
Ventes - Achats	318.119	320.048
Autres charges nettes	16.558	6.517
Bilan Actif		
Créances clients et rattachés	57.434	25.830
Titres de participations	3	3
Autres créances	7.603	8.415
Bilan Passif		
Emprunts et dettes	(159.021)	(99.530)
Dettes fournisseurs et rattachés	(22.398)	(27.934)
Autres dettes	(2.195)	(1.461)

**p) Dettes fournisseurs loyers**

Dans le cadre du bail de nouveaux locaux, le bailleur a consenti au locataire une franchise de loyer de 16.651.939 € HT.

La FNP constatée au 31/03/2017 soit 15.047.235 € TTC, permet la linéarisation des loyers sur la durée du contrat.

**q) Provisions**

Provision pour risques et charges:

Les provisions pour risques et charges sont destinées à couvrir des risques et des charges que des événements survenus ou en-cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet, mais dont la réalisation est incertaine.

Les mouvements des provisions au 31 mars 2017 s'analysent de la façon suivante:

En K€	31.03.2016	Dotations	Reprises Utilisées	Reprises Non utilisées	31.03.2017
Risques et charges	5.804.921	3.629.856	2.698.381	1.211.822	5.524.574
Stocks et en-cours	13.117.158	6.562.008	1.668.944	1.918.853	16.091.369
Comptes Clients	307.190			307.190	0
	Total 19.229.269	10.191.864	4.367.325	3.437.865	21.615.943

**r) Produits constatés d'avance**

Dans le cadre du bail de nouveaux locaux, le bailleur participe au financement des travaux d'aménagement. Le "produit" constitué par le financement reçu du bailleur doit être étalé sur la durée du bail.

Le solde du compte PCA de 3.494.170 correspond au reliquat de la participation du bailleur de 4.100.000 €.

**s) Exemption de comptes consolidés**

Cartier Joaillerie International est une filiale à 100 % de Société Cartier, elle-même filiale à 94,99 % de Richemont Holding France (siège social: 35, rue Boissy d'Anglas, 75008 Paris), dont la Holding de tête est la Compagnie Financière Richemont A.G., Suisse. Les chiffres clés relatifs aux comptes consolidés du sous-groupe constitué par Richemont Holding France et ses filiales sont fournis dans l'annexe aux comptes annuels de cette dernière.

***CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE***

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

***CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION***

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

***AUTRES INFORMATIONS***

Néant

***ENGAGEMENT HORS BILAN***

*Au 31 mars 2017, les engagements s'élèvent à:*

Engagement loyers	76.848.483 Euros
Caution bancaire douanes	5.875.704 Euros

***ENGAGEMENT RECU***

Engagement reçu sur chantier nouveau locaux 799.780 Euros

***EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE***

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 357 119		20 960
Terrains			
	<b>Dont composants</b>		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	11 127 115		3 147 732
Installations générales, agenc., aménag.	12 556 473		29 550 072
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 130 841		2 976 397
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	16 851 412		4 071 807
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>45 665 840</b>		<b>39 746 007</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 049		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 523 037		14 918
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 526 086</b>		<b>14 918</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>48 549 045</b>		<b>39 781 886</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			1 378 079	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		261 357	14 013 490	
Installations générales, agencements divers		640 062	41 466 482	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		184 176	7 923 062	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	16 851 412		4 071 807	
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>16 851 412</b>	<b>1 085 596</b>	<b>67 474 840</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 049	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 025 404	512 552	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>1 025 404</b>	<b>515 601</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>16 851 412</b>	<b>2 111 000</b>	<b>69 368 520</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 150 142	121 168		1 271 310
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 258 538	1 435 099	236 549	7 457 088
Installations générales, agenc. et aménag. divers	7 753 422	3 183 477	562 525	10 374 374
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 881 904	840 768	165 592	4 557 079
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>17 893 864</b>	<b>5 459 344</b>	<b>964 667</b>	<b>22 388 541</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 044 006</b>	<b>5 580 512</b>	<b>964 667</b>	<b>23 659 852</b>

<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

<b>CORPOREL.</b>			
Acquis. titre			
<b>TOTAL</b>			

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler  
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	17 329	136 580	17 329	136 580
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	5 787 593	3 493 277	3 892 875	5 387 995
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>5 804 921</b>	<b>3 629 857</b>	<b>3 910 204</b>	<b>5 524 575</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	13 117 158	6 562 008	3 587 797	16 091 369
Dépréciations comptes clients	307 191		307 191	
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>13 424 349</b>	<b>6 562 008</b>	<b>3 894 988</b>	<b>16 091 369</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 229 271</b>	<b>10 191 865</b>	<b>7 805 192</b>	<b>21 615 944</b>
Dotations et reprises d'exploitation		10 055 285	7 787 863	
Dotations et reprises financières		136 580	17 329	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	512 552	117 500	395 052
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	58 279 573	58 268 228	11 345
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	141 345	141 345	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	392 494	392 494	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 470 764	4 370 560	100 205
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	944 033	944 033	
Groupe et associés	15 454 746	15 454 746	
Débiteurs divers	253 298	253 298	
Charges constatées d'avance	916 758	733 123	183 635
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>81 365 564</b>	<b>80 675 327</b>	<b>690 237</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	950 000
Prêts et avances consentis aux associés	

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'1 an, 5 ans</b>	<b>plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 265 826	2 265 826		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	116 000 000		116 000 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	32 285 803	32 264 026	21 777	
Personnel et comptes rattachés	11 407 844	11 407 844		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 131 597	5 131 597		
Etat : impôt sur les bénéfices	8 824 293	8 824 293		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 748 339	1 748 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 390 979	2 390 979		
Groupe et associés	66 653 717	66 653 717		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 494 170	446 064	1 784 252	1 263 854
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>250 202 567</b>	<b>131 132 684</b>	<b>117 806 028</b>	<b>1 263 854</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice	36 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
408100	Fourn- fact non parv	2 521 204,80	2 938 476,68	-417 271,88
408102	Fa n.rep-frais trans	64 462,92	412 306,85	-347 843,93
408104	Fa n.rep-fourn gÜnÜ		1 386,39	-1 386,39
408105	Fa n.rep-Loyer	15 135 182,29	9 361 407,52	5 773 774,77
408106	Fa n.rep-Svces (tÜl.	192 442,80	121 754,96	70 687,84
408110	Fa n.rep-Assurance		127 000,00	-127 000,00
408111	Fa n.rep-Honoraires	330 355,11	283 735,01	36 620,10
408113	Fa n.rep-Perso Inter	71 607,60	37 020,60	34 587,00
408114	Fa n.rep-Frais dplc.	43 840,78	35 040,47	8 800,31
408190	Fa n.rep-Autres	69 666,50		69 666,50
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>		<b>18 428 762,80</b>	<b>13 328 128,48</b>	<b>5 100 634,32</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	Pers-Prov congÜs	2 924 077,96	2 850 702,89	73 375,07
428210	Pers-Prov. RTT	195 409,24	173 765,00	21 644,24
428400	Particip. Ó payer	2 229 695,00	2 351 482,00	-121 787,00
428500	Pers-Prov. 13e mois	655 814,30	633 548,34	22 265,96
428600	Pers-Autres ch Ó pay	5 370 470,99	4 519 799,87	850 671,12
438200	C/S s/congÜs Ó payer	1 508 410,67	1 471 548,79	36 861,88
438210	C/S s/prov RTT Ó pay	100 831,16	89 664,00	11 167,16
438500	C/S s/prov 13e mois	338 401,10	326 911,87	11 489,23
438600	C/S autres Ó payer	2 731 041,36	2 377 307,57	353 733,79
448600	Etat-Charges Ó payer	1 600,00	606,00	994,00
448610	Etat-Taxe HandicapÜs	47 441,60	38 500,00	8 941,60
448620	Etat-Contrib. solida	574 925,00	643 181,00	-68 256,00
448630	Etat-Taxe d'apprenti	62 632,67	60 496,52	2 137,15
448640	Etat-Form. continue	129 287,82	124 110,04	5 177,78
448650	Etat-CET	718 700,00	263 989,00	454 711,00
448660	Etat-Effort constr.	208 380,72	202 835,95	5 544,77
448670	Etat-Taxe s/ vÜh soc	5 371,45	9 131,83	-3 760,38
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>17 802 491,04</b>	<b>16 137 579,67</b>	<b>1 664 911,37</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>36 231 253,84</b>	<b>29 465 708,15</b>	<b>6 765 545,69</b>

## Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	Chg constat d'avance	916 757,69	476 091,70	440 665,99
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>916 757,69</b>	<b>476 091,70</b>	<b>440 665,99</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	Pdt constat d'avance	-3 494 169,77	-3 943 183,85	449 014,08
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-3 494 169,77</b>	<b>-3 943 183,85</b>	<b>449 014,08</b>

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>AUTRES CREANCES</b>				
438700	C/S Autre pdts Ó rec		237 077,12	-237 077,12
448700	Etat-Prodts Ó recev.	944 033,29	1 037 542,04	-93 508,75
468700	Divers-Prdts Ó recev	125 185,10	10 000,00	115 185,10
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>1 069 218,39</b>	<b>1 284 619,16</b>	<b>-215 400,77</b>
<b>BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>				
518800	IntÓr courus Ó recev		7 721,84	-7 721,84
<b>TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>			<b>7 721,84</b>	<b>-7 721,84</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>1 069 218,39</b>	<b>1 292 341,00</b>	<b>-223 122,61</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 797 191			16
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

<b>Situation à l'ouverture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		70 007 476
Distributions sur résultats antérieurs		10 400 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		59 607 476

<b>Variations en cours d'exercice</b>		<b>En moins</b>	<b>En plus</b>
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			17 377 056

---

**SOLDE** **17 377 056**

<b>Situation à la clôture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>
Capitaux propres avant répartition		76 984 532

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>						
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>						
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>						
SNC CARTIER ET CIE	15 245	20		3 049		11 030 816
261, boulevard Raspail 75014 Paris	15 245			3 049		-244 785
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/03/2017	Total 31/03/2016	%
Production de biens	580 995	319 268 658	319 849 653	326 885 357	-2,15 %
Services	1 866 462	34 060 379	35 926 841	26 940 926	33,35 %

<b>TOTAL</b>	<b>2 447 457</b>	<b>353 329 037</b>	<b>355 776 494</b>	<b>353 826 283</b>	<b>0,55 %</b>
--------------	------------------	--------------------	--------------------	--------------------	---------------



<b>Affaires bénéficiaires</b>	<b>Résultat global</b>	<b>Résultat transféré</b>
<b>TOTAL</b>		
<b>Affaires déficitaires</b>	<b>Résultat global</b>	<b>Résultat transféré</b>
SNC Cartier et Cie	244 785	48 957
<b>TOTAL</b>		
	<b>244 785</b>	<b>48 957</b>

<b>Nature des charges</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputation au compte</b>
Cessions d'immobilisations	120 929	675000
Charges sociales	138 296	671800
Pénalités	39	671200
Exercices antérieurs	19 182	672000

**TOTAL 278 446**

<b>Nature des produits</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputation au compte</b>
Cessions d'immobilisations	134 623	775000
Exercices antérieurs	223 550	772000

**TOTAL 358 173**

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Divers	705	672000
Frais de personnel	10 000	672000
Honoraires	8 121	672000
Fournisseurs	355	672000

**TOTAL 19 181**

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Divers	1 335	772000
Frais de personnel	51 212	772000
Honoraires	2 081	772000
Fournisseurs	88 338	772000
Sinistres	74 973	772000
Autres taxes	5 611	772000

**TOTAL 223 550**

Rubriques	Montant
-----------	---------

**IMPOT DU SUR :**

Provisions réglementaires :

- Provisions pour hausse de prix
- Provisions pour fluctuation des cours
- Provisions pour investissements
- Amortissements dérogatoires

Subventions d'investissement

---

**TOTAL ACCROISSEMENTS**

---

**IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :**

Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :

Congés payés

Participation des salariés

Autres

39 062

-43 084

A déduire ultérieurement :

Provisions pour propre assureur

Autres

---

**TOTAL ALLEGEMENTS**

-4 022

**SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE**

4 022

**IMPOT DU SUR :**

Plus-values différées

**CREDIT A IMPUTER SUR :**

Déficits reportables

Moins-values à long terme

**SITUATION FISCALE LATENTE NETTE**

## **CARTIER JOAILLERIE INTERNATIONAL SAS**

Société par Actions Simplifiée à associé unique  
au capital de 28.755.056 Euros  
Siège social : 37, rue Boissy d'Anglas  
75008 PARIS  
**334 429 834 RCS PARIS**

### **EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 21 SEPTEMBRE 2017**

#### **AFFECTATION DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017**

#### **DEUXIEME DECISION**

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, d'un montant de 17.377.056 €, comme suit :

- bénéfice de l'exercice : 17.377.056 €

Auquel il y a lieu d'ajouter

- le report à nouveau : 27.976.915 €

Soit, au total :

- un bénéfice distribuable de : 45.353.971 €

Lequel sera réparti de la façon suivante :

- dividende global : 7.009.045 €

- solde en report à nouveau : 38.344.926 €

L'Associé unique fixe en conséquence le dividende pour l'exercice à 3,90 € par action.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

Le dividende sera mis en paiement en une seule fois le 25 octobre 2017.




Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé unique rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION		REVENUS NON ELIGIBLES A LA REFACTION
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUÉS	
31 mars 2016	10.400.000 €	NEANT	NEANT
31 mars 2015	5.900.000 €	NEANT	NEANT
31 mars 2014	6.600.000 €	NEANT	NEANT

#### ADOPTION

Cette affectation a été adoptée par décision de l'Associé unique en date du 21 septembre 2017.

Le Président

---

Pierre RAINERO

**CARTIER JOAILLERIE INTERNATIONAL**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 mars 2017)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 mars 2017)**

A l'Associé unique  
**CARTIER JOAILLERIE INTERNATIONAL**  
10 rue Saint-Georges  
75009 Paris

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

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

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

### **I - Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

## **II - Justification de nos appréciations**

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

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

## **III - Vérifications et informations spécifiques**

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

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

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 19 Septembre 2017

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit



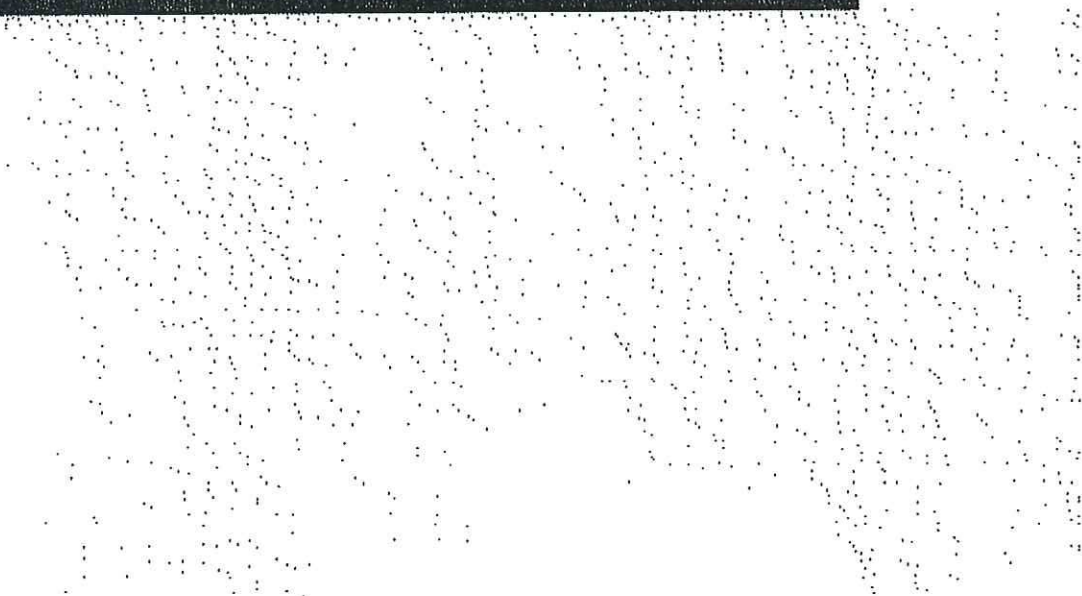

Camille Phelizon

**CARTIER JOAILLERIE  
INTERNATIONAL**

**37 rue Boissy d'Anglas**

**75008 PARIS**

*Comptes au 31/03/2017*



CJI - CARTIER JOAILLERIE  
INTERNATIONAL  
37 rue Bolssy d'Anglas  
75008 PARIS

Déclaration au 31/03/2017

# Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/03/2017	31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 378 079	1 271 310	106 769	206 977
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur Immo. Incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	14 013 490	7 457 088	6 556 402	4 868 577
Autres immobilisations corporelles	49 389 544	14 931 454	34 458 090	6 051 988
Immobilisations en cours	4 071 807		4 071 807	16 851 412
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	3 049		3 049	3 049
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				950 000
Prêts				573 037
Autres immobilisations financières	512 552		512 552	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>69 368 520</b>	<b>23 659 852</b>	<b>45 708 668</b>	<b>29 505 039</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	127 034 180	12 293 811	114 740 369	129 661 819
En-cours de production de biens	81 807 185		81 807 185	69 743 453
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	13 179 376	3 797 558	9 381 818	12 192 463
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	158 504		158 504	16 616
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	58 279 573		58 279 573	25 908 010
Autres créances	21 656 681		21 656 681	14 340 024
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	1 807		1 807	23 783
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	916 758		916 758	476 092
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>303 034 063</b>	<b>16 091 369</b>	<b>286 942 694</b>	<b>252 362 258</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	136 580		136 580	17 329
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>372 539 163</b>	<b>39 751 221</b>	<b>332 787 942</b>	<b>281 884 626</b>

Rubriques	31/03/2017	31/03/2016
Capital social ou individuel ( dont versé : 28 755 056 )	28 755 056	28 755 056
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	2 875 506	2 875 506
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Rapport à nouveau	27 976 915	23 545 057
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>17 377 056</b>	<b>14 831 857</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>76 984 532</b>	<b>70 007 476</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	2 554 116	2 624 494
Provisions pour charges	2 970 458	3 180 427
<b>PROVISIONS</b>	<b>5 524 575</b>	<b>5 804 921</b>
<b>DÉTTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 265 826	4 123
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	116 000 000	80 000 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DÉTTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 285 803	54 255 279
Dettes fiscales et sociales	27 112 073	18 356 024
<b>DÉTTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 390 979	
Autres dettes	66 653 717	48 757 037
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	3 494 170	3 943 184
<b>DETTES</b>	<b>250 202 567</b>	<b>205 315 646</b>
Ecart de conversion passif	76 269	756 582
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>332 787 942</b>	<b>281 884 626</b>

Rubriques	France	Exportation	31/03/2017	31/03/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	580 996	319 268 658	319 849 654	326 885 357
Production vendue de services	1 866 463	34 060 380	35 926 843	26 940 927
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>2 447 458</b>	<b>353 329 038</b>	<b>355 776 496</b>	<b>353 826 284</b>
Production stockée			9 066 478	12 470 035
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 200 218	5 462 687
Autres produits			82 557	199
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>373 125 749</b>	<b>371 759 205</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				3 854 331
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			162 330 470	184 083 545
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			11 865 776	-5 340 834
Autres achats et charges externes			84 644 120	88 775 431
Impôts, taxes et versements assimilés			4 462 522	4 139 096
Salaires et traitements			40 032 864	38 446 431
Charges sociales			20 626 405	19 805 577
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 580 512	3 929 074
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 562 008	5 470 029
Dotations aux provisions			3 493 277	1 961 864
Autres charges			361 977	59 214
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>339 959 930</b>	<b>345 183 757</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>33 165 819</b>	<b>26 575 448</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				77 086
Perte supportée ou bénéfice transféré			48 958	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			103 688	50 740
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			17 329	383 192
Différences positives de change			1 900 400	4 013 490
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>2 021 417</b>	<b>4 447 422</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			136 580	17 329
Intérêts et charges assimilées			1 811 364	1 833 143
Différences négatives de change			2 880 618	2 938 088
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>4 828 562</b>	<b>4 788 560</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-2 807 145</b>	<b>-341 138</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>30 309 716</b>	<b>26 311 396</b>

Rubriques	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	223 551	1 168 295
Produits exceptionnels sur opérations en capital	134 623	758
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>358 174</b>	<b>1 169 053</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	157 517	13 389
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	120 929	17 561
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>278 447</b>	<b>30 949</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>79 727</b>	<b>1 138 104</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	3 876 095	3 910 821
Impôts sur les bénéfices	9 136 293	8 706 822
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>375 505 340</b>	<b>377 452 765</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>358 128 284</b>	<b>362 620 908</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>17 377 056</b>	<b>14 831 857</b>

# Annexes

**Faits caractéristiques de l'exercice**

Néant

**Principes comptables**

Les comptes annuels sont établis dans le respect des dispositions légales et réglementaires françaises, conformément au Plan Comptable Général et aux principes généralement admis.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**a) Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur prix de revient et sont amorties suivant la méthode linéaire, en fonction de la durée de vie estimée.

	Méthode	Nombre d'années
<b>Immobilisations corporelles</b>		
Installations générales, agencements	Linéaire	10 ans
Matériel informatique	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans
Matériels & outillages	Linéaire	4 à 10 ans

**b) Immobilisations incorporelles**

Les concessions et droits similaires sont constitués par des logiciels qui sont comptabilisés à leur prix de revient et sont amortis suivant la méthode linéaire, sur une durée de 3 ans.

**c) Immobilisations financières**

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

d) Stocks et en-cours

Les stocks sont valorisés au plus bas de leur prix de revient ou de leur valeur probable de réalisation.

Les principes de valorisation retenus sont les suivants:

- Stocks de pierres et métaux précieux:

Les pierres gérées individuellement en stock sont valorisées à leur prix d'achat. Les pierres gérées par lot et les métaux précieux sont valorisés selon la méthode du Prix Unitaire Moyen Pondéré.

- En-cours de fabrication:

Le stock d'en-cours est valorisé au coût direct de production qui comprend le prix d'achat des matières premières et les heures de travail évaluées au coût réel direct, ainsi qu'une quote-part de frais indirects.

- Stocks de produits finis:

Les produits finis sont valorisés à leur prix de revient qui comprend les coûts directs de production ainsi qu'une quote-part de frais indirects.

Une dépréciation est comptabilisée en cas d'indice de perte de valeur.

e) Créances et autres éléments de l'actif circulant

Les actifs sont enregistrés à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

f) Disponibilités

Les disponibilités en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change au comptant.

Les écarts de conversion sont portés au compte de résultat en comptabilisation de perte ou gain de change.

g) Conversion des créances et dettes en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écarts de conversion".

Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risque.

h) Coût de développement

Le montant passé en charge sur l'exercice est de 13.114.000 Euros.

i) Impôts différés

Les différences temporaires entre le résultat imposable fiscalement et le résultat comptable génèrent des éléments de fiscalité différée.

Aucun élément de fiscalité différée n'est constaté dans les comptes.

j) Retraites et pensions

A leur départ en retraite, les employés de la société perçoivent une indemnité conformément à la loi et aux dispositions de la convention collective applicable.

La politique de la société est de verser à un organisme tiers une prime annuelle pour couvrir son engagement de payer ces indemnités.

Cette prime est passée en charges au 31 mars 2017 pour un montant de 576,317 Euros.

l) Plan d'option d'achat d'actions

Le Groupe Richemont, dont la société Cartier Joaillerie International fait partie, a mis en place en faveur de certains de ses salariés un plan d'option d'acquisition d'actions dont résulterait éventuellement pour la société en cas de levée desdites options.

l) Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le produit Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) de 655.360 Euros a été comptabilisé en diminution des traitements et salaires.

Le CICE a permis de renforcer la capacité à investir et a favorisé l'emploi.

m) Effectif de la société et membres des organes d'administration et de direction

La rémunération allouée aux membres des organes de direction au titre de l'exercice n'est pas communiquée.

Cette communication reviendrait à donner des informations individuelles.

Il n'y a pas d'avance faite aux dirigeants.

L'effectif moyen employé par la société pendant l'exercice est ventilé comme suit:

- Cadres 371 personnes
- Employés/Ouvriers 396 personnes

Le cout du personnel mis à disposition est de 1.828.000 Euros.

n) Impôts sur les bénéfices

Cartier Joaillerie International a opté, à partir du 1er avril 2002, pour l'imputation de l'impôt sur les sociétés selon le régime de l'intégration fiscale des résultats réalisés par le groupe qu'elle constitue avec sa société mère Richemont Holding France.

Selon la convention d'intégration, il est prévu que chacune des sociétés sera imposée dans les mêmes conditions que si elles étaient imposées distinctement. Par ailleurs, il est précisé que les économies éventuelles d'impôt résultant de l'intégration bénéficieront à la société Richemont Holding France.

	Courant	Exceptionne 1	Total
Résultat avant impôt	26.433.821	79.527	26.513.348
Différences temporaires	-638.550		-638.550
Différences permanentes	0	0	0
Bases imposable à 33,33%	25.795.271	79.527	25.874.798
Impôt à 33,33%	-8.624.933		-8.624.933
Contribution Supplémentaire 3,30 %	-259.444		-259.444
Contribution Exceptionnelle 10,70 %	0		0
Taxe sur les dividendes 3,00 %	-312.000		-312.000
Crédits d'impôts	60.084		60.084
Impôt net	-9.136.292		-9.136.292
Participation des salariés	-3.876.095		-3.876.095
Résultat Net après impôt	17.297.528	79.527	17.377.055

o) Opérations avec les entreprises liées en KEuros

Par ailleurs, il n'existe pas d'opération significative avec les parties liées non conclue à des conditions normales de marché.

En KE	31.03.2017	31.03.2016
Compte de résultat		
Ventes - Achats	318.119	320.048
Autres charges nettes	16.558	6.517
Bilan Actif		
Créances clients et rattachés	57.434	25.830
Titres de participations	3	3
Autres créances	7.603	8.415
Bilan Passif		
Emprunts et dettes	(159.021)	(99.530)
Dettes fournisseurs et rattachés	(22.398)	(27.934)
Autres dettes	(2.195)	(1.461)

p) Dettes fournisseurs loyers

Dans le cadre du bail de nouveaux locaux, le bailleur a consenti au locataire une franchise de loyer de 16.651.939 € HT.

La FNP constatée au 31/03/2017 soit 15.047.235 € TTC, permet la linéarisation des loyers sur la durée du contrat.

g) Provisions

Provision pour risques et charges:

Les provisions pour risques et charges sont destinées à couvrir des risques et des charges que des événements survenus ou en-cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet, mais dont la réalisation est incertaine.

Les mouvements des provisions au 31 mars 2017 s'analysent de la façon suivante:

En K€	31.03.2016	Dotations	Reprises Utilisées	Reprises Non utilisées	31.03.2017
Risques et charges	5.804.921	3.629.856	2.698.381	1.211.822	5.524.574
Stocks et en-cours	13.117.158	6.562.008	1.668.944	1.918.853	16.091.369
Comptes Clients	307.190			307.190	0
	Total 19.229.269	10.191.864	4.367.325	3.437.865	21.615.943

r) Produits constatés d'avance

Dans le cadre du bail de nouveaux locaux, le bailleur participe au financement des travaux d'aménagement. Le "produit" constitué par le financement reçu du bailleur doit être étalé sur la durée du bail.

Le solde du compte PCA de 3.494.170 correspond au reliquat de la participation du bailleur de 4.100.000 €.

s) Exemption de comptes consolidés

Cartier Joaillerie International est une filiale à 100 % de Société Cartier, elle-même filiale à 94,99 % de Richemont Holding France (siège social: 35, rue Boissy d'Anglas, 75008 Paris), dont la Holding de tête est la Compagnie Financière Richemont A.G., Suisse. Les chiffres clés relatifs aux comptes consolidés du sous-groupe constitué par Richemont Holding France et ses filiales sont fournis dans l'annexe aux comptes annuels de cette dernière.

**CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**AUTRES INFORMATIONS**

Néant

***ENGAGEMENT HORS BILAN***

*Au 31 mars 2017, les engagements s'élèvent à:*

Engagement loyers	76.848.483 Euros
Caution bancaire douanes	5.875.704 Euros

***ENGAGEMENT RECU***

Engagement reçu sur chantier nouveau locaux 799.780 Euros

***EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE***

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 357 119		20 960
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	11 127 115		3 147 732
Installations générales, agenc., aménag.	12 556 473		29 550 072
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 130 841		2 976 397
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	16 851 412		4 071 807
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>45 665 840</b>		<b>39 746 007</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 049		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 523 037		14 918
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 526 086</b>		<b>14 918</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>48 549 045</b>		<b>39 781 886</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			1 378 079	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, Installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		261 357	14 013 490	
Installations générales, agencements divers		640 062	41 466 482	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		184 176	7 923 062	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	16 851 412		4 071 807	
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>16 851 412</b>	<b>1 085 596</b>	<b>67 474 840</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 049	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 025 404	512 552	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>1 025 404</b>	<b>515 601</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>16 851 412</b>	<b>2 111 000</b>	<b>69 368 520</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 150 142	121 168		1 271 310
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage Industriels	6 258 538	1 435 099	236 549	7 457 088
Installations générales, agenc. et aménag. divers	7 753 422	3 183 477	562 525	10 374 374
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 881 904	840 768	165 592	4 557 079
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>17 893 864</b>	<b>5 459 344</b>	<b>964 667</b>	<b>22 388 541</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 044 006</b>	<b>5 580 512</b>	<b>964 667</b>	<b>23 659 852</b>

<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
<b>FRAIS ETBL</b>							
<b>AUT. INC.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- Installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

<b>CORPOREL.</b>			
Acquis. titre			
<b>TOTAL</b>			

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour Investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	17 329	136 580	17 329	136 580
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	5 787 593	3 493 277	3 892 875	5 387 995
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>5 804 921</b>	<b>3 629 857</b>	<b>3 910 204</b>	<b>5 524 575</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	13 117 158	6 562 008	3 587 797	16 091 369
Dépréciations comptes clients	307 191		307 191	
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>13 424 349</b>	<b>6 562 008</b>	<b>3 894 988</b>	<b>16 091 369</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 229 271</b>	<b>10 191 865</b>	<b>7 805 192</b>	<b>21 615 944</b>
Dotations et reprises d'exploitation		10 055 285	7 787 863	
Dotations et reprises financières		136 580	17 329	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	512 552	117 500	395 052
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	58 279 573	58 268 228	11 345
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	141 345	141 345	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	392 494	392 494	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 470 764	4 370 560	100 205
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	944 033	944 033	
Groupe et associés	15 454 746	15 454 746	
Débiteurs divers	253 298	253 298	
Charges constatées d'avance	916 758	733 123	183 635
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>81 365 564</b>	<b>80 675 327</b>	<b>690 237</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	950 000
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 265 826	2 265 826		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	116 000 000		116 000 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	32 285 803	32 264 026	21 777	
Personnel et comptes rattachés	11 407 844	11 407 844		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 131 597	5 131 597		
Etat : impôt sur les bénéfices	8 824 293	8 824 293		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 748 339	1 748 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 390 979	2 390 979		
Groupe et associés	66 653 717	66 653 717		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 494 170	446 064	1 784 252	1 263 854
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>250 202 567</b>	<b>131 132 684</b>	<b>117 806 028</b>	<b>1 263 854</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice	36 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>				
408100	Fourn- fact non payv	2 521 204,80	2 938 476,68	-417 271,88
408102	Fa n.rep-frais trans	64 462,92	412 306,85	-347 843,93
408104	Fa n.rep-fourn gl'nÚ		1 386,39	-1 386,39
408105	Fa n.rep-Loyer	15 135 182,29	9 361 407,52	5 773 774,77
408106	Fa n.rep-Svces (Úl.	192 442,80	121 754,98	70 687,84
408110	Fa n.rep-Assurance		127 000,00	-127 000,00
408111	Fa n.rep-Honoraires	330 355,11	293 735,01	36 620,10
408113	Fa n.rep-Perso Inter	71 607,60	37 020,60	34 587,00
408114	Fa n.rep-Frais dplc.	43 840,78	35 040,47	8 800,31
408190	Fa n.rep-Autres	69 666,50		69 666,50
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>		<b>18 428 762,80</b>	<b>13 328 128,48</b>	<b>5 100 634,32</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	Pers-Prov congÚs	2 924 077,96	2 850 702,89	73 375,07
428210	Pers-Prov. RTT	195 409,24	173 765,00	21 644,24
428400	Particip. Ó payer	2 229 695,00	2 351 482,00	-121 787,00
428500	Pers-Prov. 13e mois	655 814,30	633 548,34	22 265,96
428600	Pers-Autres ch Ó pay	5 370 470,99	4 519 799,87	850 671,12
438200	C/S s/congÚs Ó payer	1 508 410,67	1 471 548,79	36 861,88
438210	C/S s/prov RTT Ó pay	100 831,16	89 664,00	11 167,16
438500	C/S s/prov 13e mois	338 401,10	326 911,87	11 489,23
438600	C/S autres Ó payer	2 731 041,36	2 377 307,57	353 733,79
448600	Etat-Charges Ó payer	1 600,00	606,00	994,00
448610	Etat-Taxe HandicapÚs	47 441,60	38 500,00	8 941,60
448620	Etat-Contrib. solida	574 925,00	643 181,00	-68 256,00
448630	Etat-Taxe d'apprenÚl	62 632,67	60 495,52	2 137,15
448640	Etat-Form. continue	129 287,82	124 110,04	5 177,78
448650	Etat-CET	718 700,00	263 989,00	454 711,00
448660	Etat-Effort constr.	208 380,72	202 835,95	5 544,77
448670	Etat-Taxe s/vÚh soc	5 371,45	9 131,83	-3 760,38
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>17 802 491,04</b>	<b>16 137 579,67</b>	<b>1 664 911,37</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>36 231 253,84</b>	<b>29 465 708,15</b>	<b>6 765 545,69</b>

## Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/03/2017

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	Chg constat d'avance	916 757,69	476 091,70	440 665,99
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>916 757,69</b>	<b>476 091,70</b>	<b>440 665,99</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	Pdt constat d'avance	-3 494 169,77	-3 943 183,85	449 014,08
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-3 494 169,77</b>	<b>-3 943 183,85</b>	<b>449 014,08</b>

Compte	Libellé	31/03/2017	31/03/2016	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>AUTRES CREANCES</b>				
438700	C/S Autre pdts Ó rec		237 077,12	-237 077,12
448700	Elat-Prodts Ó recev.	944 033,29	1 037 542,04	-93 508,75
468700	Divers-Prodts Ó recev	125 185,10	10 000,00	115 185,10
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>1 069 218,39</b>	<b>1 284 619,16</b>	<b>-215 400,77</b>
<b>BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>				
518800	IntÓr courus Ó recev		7 721,84	-7 721,84
<b>TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>			<b>7 721,84</b>	<b>-7 721,84</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>1 069 218,39</b>	<b>1 292 341,00</b>	<b>-223 122,61</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 797 191			16
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

<b>Situation à l'ouverture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		70 007 476	
Distributions sur résultats antérieurs		10 400 000	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		59 607 476	
<b>Variations en cours d'exercice</b>		<b>En moins</b>	<b>En plus</b>
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			17 377 056
		<b>SOLDE</b>	<b>17 377 056</b>
<b>Situation à la clôture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>	
Capitaux propres avant répartition			76 984 532

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>					
SNC CARTIER ET CIE	15 245		20	3 049	11 030 816
261, boulevard Raspail 75014 Paris	15 245			3 049	-244 785
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		





Affaires bénéficiaires	Résultat global	Résultat transféré
<b>TOTAL</b>		
Affaires déficitaires	Résultat global	Résultat transféré
SNC Cartier et Cie	244 785	48 957
<b>TOTAL</b>		



Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Divers	705	672000
Frais de personnel	10 000	672000
Honoraires	8 121	672000
Fournisseurs	355	672000
<b>TOTAL</b>		<b>19 181</b>

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Divers	1 335	772000
Frais de personnel	51 212	772000
Honoraires	2 081	772000
Fournisseurs	88 338	772000
Sinistres	74 973	772000
Autres taxes	5 611	772000
<b>TOTAL</b>		<b>223 550</b>

Rubriques	Montant
<b>IMPOT DU SUR :</b>	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
<hr/>	
<b>TOTAL ACCROISSEMENTS</b>	
<hr/>	
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b>	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	39 062
Autres	-43 084
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
<hr/>	
<b>TOTAL ALLEGEMENTS</b>	
<b>-4 022</b>	
<hr/>	
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>	
<b>4 022</b>	

**IMPOT DU SUR :**  
Plus-values différées

**CREDIT A IMPUTER SUR :**  
Déficits reportables  
Moins-values à long terme

**SITUATION FISCALE LATENTE NETTE**