

950 459 644

BIB
29/01/18
90B186
Bilan actif

	30/06/2017			30/06/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	20 844	20 844		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	275 992		275 992	275 992
Constructions	4 925 554	3 645 200	1 280 354	1 517 912
Installations techniques, mat. et outillage indus.	931 847	661 251	270 596	358 617
Autres immobilisations corporelles	1 016 626	935 441	81 185	135 354
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	173 376		173 376	173 248
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	203		203	201
Prêts				
Autres immobilisations financières	56 117		56 117	60 137
ACTIF IMMOBILISE	7 400 560	5 262 737	2 137 823	2 521 461
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	41 697		41 697	44 858
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 545 399	41 050	1 504 349	1 504 539
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	48 356	12 144	36 212	30 165
Autres créances	427 073		427 073	306 093
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	315 186		315 186	628 196
Charges constatées d'avance	40 581		40 581	62 183
ACTIF CIRCULANT	2 418 292	53 194	2 365 098	2 576 035
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	9 818 852	5 315 930	4 502 921	5 097 496

copie certifiée conforme

SP

 (1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

55 917

60 137



Patrick DISTEL
Commissaire aux Comptes

**SAS 4 AS DISTRIBUTION
ROND POINT DU HAUT BOIS – CD 59
57650 FONTOY**

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Acte sous seing privé constatant les décisions ordinaires
des associés relatives à l'exercice clos le 30 Juin 2017**

Espace Européen de l'Entreprise
8 Rue de la Haye
BP 50041 Schiltigheim
67014 STRASBOURG Cedex
SIRET 413 507 989 00023

Tél 03 90 23 50 00
Fax 03 90 23 50 23
patrick.distel@exco.fr
www.exco.fr



4 AS DISTRIBUTION

Société par Actions simplifiée au Capital de 38 113 euros

**ROND POINT DU HAUT BOIS – CD 59
57650 FONTOY**

RCS THIONVILLE TI 950 459 677

RAPPORTS

DU

COMMISSAIRE AUX COMPTES

**Acte sous seing privé constatant les décisions ordinaires
des associés relatives à l'exercice clos le 30 Juin 2017**

4 AS DISTRIBUTION

Société par Actions simplifiée au Capital de 38 113 euros

**ROND POINT DU HAUT BOIS – CD 59
57650 FONTOY**

RCS THIONVILLE TI 950 459 677

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**Acte sous seing privé constatant les décisions ordinaires
des associés relatives à l'exercice clos le 30 Juin 2017**

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 Juin 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 4 AS DISTRIBUTION, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Je n'ai pas d'observations 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 aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Schiltigheim, le 11 décembre 2017

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a horizontal line and a small vertical stroke at the end.

Patrick DISTEL

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar

4 AS DISTRIBUTION

Société par Actions simplifiée au Capital de 38 113 euros

**ROND POINT DU HAUT BOIS – CD.59
57650 FONTOY**

RCS THIONVILLE TI 950 459 677

SOMMAIRE

ACTIF DU BILAN	1
PASSIF DU BILAN	2
COMPTE DE RESULTAT	3 – 4
ANNEXE	5 – 24



Bilan actif

	30/06/2017			
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	20 844	20 844		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	275 992		275 992	275 992
Constructions	4 925 554	3 645 200	1 280 354	1 517 912
Installations techniques, mat. et outillage indus.	931 847	661 251	270 596	358 617
Autres immobilisations corporelles	1 016 626	935 441	81 185	135 354
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	173 376		173 376	173 248
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	203		203	201
Prêts				
Autres immobilisations financières	56 117		56 117	60 137
ACTIF IMMOBILISE	7 400 560	5 262 737	2 137 823	2 521 461
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	41 697		41 697	44 858
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 545 399	41 050	1 504 349	1 504 539
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	48 356	12 144	36 212	30 165
Autres créances	427 073		427 073	306 093
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	315 186		315 186	628 196
Charges constatées d'avance	40 581		40 581	62 183
ACTIF CIRCULANT	2 418 292	53 194	2 365 098	2 576 035
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	9 818 852	5 315 930	4 502 921	5 097 496

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

55 917

60 137



Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
Capital social ou individuel	38 113	38 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	414 529	460 215
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	413 217	454 314
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	869 670	956 453
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 434 529	1 727 195
Emprunts et dettes financières divers	76 754	141 507
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 584 163	1 663 231
Dettes fiscales et sociales	512 917	569 458
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 888	39 652
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 633 251	4 141 043
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 502 921	5 097 496
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	413 216,76	454 313,77
(1) Dont dettes à moins d'un an	2 472 781	2 714 507
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 574	3 565

Compte de résultat

			30/06/2017	30/06/2016
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	16 833 101		16 833 101	16 938 006
Production vendue (Biens)	2 640 029		2 640 029	2 838 280
Production vendue (Services et Travaux)	231 170		231 170	249 675
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	19 704 299		19 704 299	20 025 961
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			85 488	64 585
Autres produits			340	706
PRODUITS D'EXPLOITATION			19 790 127	20 091 253
Achats de marchandises			12 751 590	12 866 644
Variation de stock			(2 758)	(75 763)
Achats de matières et autres approvisionnements			1 892 166	1 993 552
Variation de stock			3 161	(44 858)
Autres achats et charges externes			2 146 866	2 135 771
Impôts, taxes et versements assimilés			222 453	213 442
Salaires et traitements			1 335 904	1 391 139
Charges sociales du personnel			399 574	438 218
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			402 351	455 022
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			53 194	50 684
- pour risques et charges				
Autres charges			3 025	4 536
CHARGES D'EXPLOITATION			19 207 525	19 428 386
RESULTAT D'EXPLOITATION			582 602	662 866





Compte de résultat

	30/06/2017	30/06/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION	582 602	662 866
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 452	4 487
PRODUITS FINANCIERS	1 452	4 487
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 813	14 860
CHARGES FINANCIERES	8 813	14 860
RESULTAT FINANCIER	(7 361)	(10 373)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	575 241	652 494
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	31 176 13 264	95 325 45 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	44 439	140 325
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	6 247 6 438	33 739 16 292
CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 685	50 031
RESULTAT EXCEPTIONNEL	31 754	90 294
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	56 097 137 681	83 147 205 327
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	19 836 018 19 422 801	20 236 065 19 781 751
RESULTAT DE L'EXERCICE	413 217	454 314
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	941	740

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 502 921** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **19 836 018** euros et un total **charges** de **19 422 801** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **413 217** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2016** et finit le **30/06/2017**.
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes de l'exercice n'est intervenu au cours de l'année.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, prévues par le règlement ANC 2016-07.

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

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

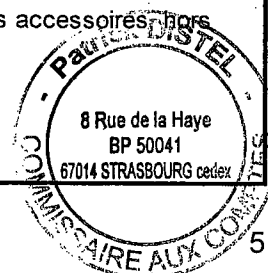
3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions, licences correspondent à des logiciels qui sont amortis de manière linéaire sur un an au prorata temporis.

Immobilisations corporelles

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



Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée réelle d'utilisation des biens.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillée ci dessous :

Construction	10 à 20 ans	Linéaire
Installations générales	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel et outillage industriel	4 à 7 ans	Linéaire / Dégressif
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Agencements	3 à 7 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 7 ans	Linéaire / Dégressif

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont non amortissables.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières premières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est constatée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Charge à payer "Carte U"

La charge à payer "Carte U" concernant les montants accumulés sur les cartes de fidélité et convertibles en remises sur achats par la clientèle est établie à la clôture. Elle correspond à l'encours au 30 juin 2017 des sommes exprimées en euros, acquises par les porteurs d'une carte de fidélité, pondéré par le taux réel de transformation. La charge à payer s'élève à 105 711 euros TTC contre 109 290 euros TTC pour l'exercice précédent.



Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Par prudence, la société comptabilise les provisions pour litiges avec un tiers dès lors qu'un dommage causé avant la clôture est identifié, notamment en cas d'assignation. S'agissant des litiges pour lesquels un jugement favorable est rendu, les provisions sont maintenues jusqu'à l'expiration du délai d'appel ou de cassation.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant en charges de l'exercice s'élève à 9 270 euros au titre du contrôle légal des comptes.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de retraite

Le montant de 95 945 euros correspond à une estimation des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel.

L'évaluation est basée sur la rémunération de chaque personne à la clôture de l'exercice augmentée d'un pourcentage de charges sociales fonction de la catégorie socio-professionnelle, de son âge, de son ancienneté actuelle et de ses droits à indemnité en fonction de la convention collective nationale de commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire et dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite.

Elle est corrigée de l'espérance d'atteindre 65 ans par application de coefficients venant de tables statistiques de l'INSEE.

La probabilité de sortie de l'entreprise du fait de démissions ou de licenciements a été prise en considération, selon un tableau statistique de turn-over fonction de la catégorie.

Le coefficient d'actualisation retenu est de 1,67%.

Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision.



Règles et Méthodes Comptables

Intégration fiscale

La société est membre d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale prévues à l'article 223 du CGI à compter du 1er juillet 2008.

Le périmètre d'intégration est constitué de :

- la SAS FILOR (société mère)
- la SAS 4 AS DISTRIBUTION

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

L'économie d'impôt sur les sociétés est appréhendée par la société mère.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi a été enregistré en diminution des charges sociales du personnel pour un montant de 72 325 euros.

Les sommes perçues à ce titre sur l'exercice, soit 73 764 euros, ont contribué au financement des investissements et à la reconstitution du fonds de roulement de la Société.

Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	20 844					20 844
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 844					20 844
CORPORELLES	Terrains	275 992					275 992
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	4 925 554					4 925 554
	Instal technique, matériel outillage industriels	913 092		29 041		10 286	931 847
	Instal., agencement, aménagement divers	827 008					827 008
	Matériel de transport	155 499				52 851	102 649
	Matériel de bureau, mobilier	86 970					86 970
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 184 115		29 041		63 136	7 150 020
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	173 248		128			173 376
	Autres titres immobilisés	201		2			203
	Prêts et autres immobilisations financières	60 137				4 020	56 117
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	233 586		130		4 020	229 696
TOTAL		7 438 546		29 171		67 157	7 400 560



Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2017
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	20 844			20 844
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 844			20 844

CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	3 407 642	237 558		3 645 200
	Instal technique, matériel outillage industriels	554 475	115 584	8 808	661 251
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	772 676	17 099		789 775
	Matériel de transport	77 403	30 138	47 890	59 650
	Matériel de bureau, mobilier	84 044	1 971		86 016
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 896 240	402 351	56 698	5 241 892

TOTAL	4 917 084	402 351	56 698	5 262 737
--------------	------------------	----------------	---------------	------------------

Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises

Frais d'établissement et rech. & dévelop.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOB INCORPORELLES				

Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.	237 558				
Instal. technique matériel outillage industriels	114 685	899			
Instal générales Agenct aménagt divers	17 099				
Matériel de transport	30 138				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 187	784			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	400 667	1 684			
TOTAL	400 667	1 684			



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Total des Produits à recevoir		68 894
Autres créances		68 894
<i>Avoirs et rist. à recevoir</i>	<i>18 408</i>	
<i>Etat - produit à recevoir</i>	<i>36 399</i>	
<i>Divers - produits à recevoir</i>	<i>14 087</i>	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			40 581
Achats de marchandises		18 801	
Sous-traitance diverse		215	
Maintenance		7 635	
Assurances		8 189	
Honoraires		750	
Publicité, publications, relations publiques		375	
Déplacements, missions et réceptions		2 026	
Frais postaux et de télécommunications		448	
Médecine du travail, pharmacie		2 143	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			40 581



Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500	15,25	38 113
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500	15,25	38 113

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2017
Capital social	38 113				38 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 811				3 811
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	460 215			(45 686)	414 529
Report à nouveau		(45 686)		45 686	
Résultat de l'exercice	454 314	(454 314)		413 217	413 217
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	956 453	(500 000)		413 217	869 670

Date de l'assemblée générale 29/12/2016

Dividendes attribués 500 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 500 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 456 453

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 456 453

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (86 783)



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Pour grosses réparations Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	38 102	41 050	38 102	41 050
	Sur comptes clients	12 582	12 144	12 582	12 144
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		50 684	53 194	50 684	53 194
TOTAL GENERAL		50 684	53 194	50 684	53 194
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			53 194	50 684	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	56 117	55 917	200
	Clients douteux ou litigieux	13 480	13 480	
	Autres créances clients	34 876	34 876	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	650	650	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 151	69 151	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	36 399	36 399	
	Groupe et associés (2)	190 355	190 355	
	Débiteurs divers	130 519	130 519	
	Charges constatées d'avances	40 581	40 581	
TOTAL DES CREANCES		572 127	571 927	200
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 574	3 574		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 430 955	270 485	817 279	343 191
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	7 987	7 987		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 584 163	1 584 163		
	Personnel et comptes rattachés	302 524	302 524		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	165 273	165 273		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 850	29 850		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 269	15 269		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	68 768	68 768		
	Autres dettes	24 888	24 888		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 633 251	2 472 781	817 279	343 191
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		291 992			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		317			



Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Total des Charges à payer		515 265
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 881
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	308	
<i>Intérêts courus à payer</i>	3 574	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		157 169
<i>Fourn. - Fact. non parvenues</i>	157 169	
Dettes fiscales et sociales		335 303
<i>Provision pour congés à payer</i>	105 833	
<i>Provision pour participation</i>	56 097	
<i>Autres charges à payer</i>	63 985	
<i>Charges soc. congés à payer</i>	39 899	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	54 220	
<i>Etat - charges à payer</i>	15 269	
Autres dettes		18 911
<i>Divers - charges à payer</i>	18 911	



Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Total des produits exceptionnels		44 439
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		31 176
<i>Produits except. de gestion</i>	23 668	
<i>Produits/exercice antérieur</i>	7 507	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		13 264
<i>Produits cession immo. corp.</i>	13 264	
Total des charges exceptionnelles		12 685
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		6 247
<i>Charges except. de gestion</i>	5 086	
<i>Amendes et pénalités</i>	90	
<i>Charges/exercice antérieur</i>	1 071	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		6 438
<i>Valeur nette immo. cédées</i>	6 438	
Résultat exceptionnel		31 754



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/06/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		575 241	154 782	420 458
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(24 343)	(17 101)	(7 242)
RESULTAT COMPTABLE		550 898	137 681	413 217

(1) après retraitements fiscaux.



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

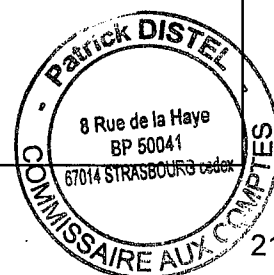
Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2017
Emprunt	Nantissement de comptes bancaires	BECEM	100 000	19 200
Emprunt	Nantissement de comptes bancaires	BECEM	300 000	153 509
Emprunt	Nantissement de comptes bancaires	BECEM	35 000	19 655
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu immeuble Fon	Oséo Financement	866 000	399 524
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	Oséo Financement	866 000	399 524
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	CA ALSACE	870 000	383 814
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu immeuble Fon	CA ALSACE	870 000	383 814
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	CA LORRAINE	867 000	408 163
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu Immeuble Fo	CA LORRAINE	867 000	408 163
Emprunt	Gage sur véhicule	CA LORRAINE	81 000	46 782
		TOTAL	5 722 000	2 622 149



Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnités de fin de carrière			95 945	
			95 945	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			95 945	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2017

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation effort de construction	2 905
	Organic	51
	Participation des salariés	18 699
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		21 656



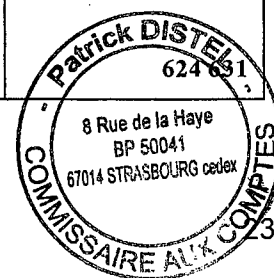
Etat exprimé en euros

Du résultat à la trésorerie

		30/06/2017	30/06/2016
TRESORERIE D'OUVERTURE (a)		624 631	896 499
OP. D'EXPLOITATION	Résultat net	413 217	454 314
	+/- Elimination des charges et produits d'exploitation sans incidence sur la trésorerie (1)	398 035	441 017
	MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	811 252	895 330
	- Variation du Besoin en Fonds de Roulement	(254 958)	(350 874)
FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (b)		556 294	544 456
OP. D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		40 000
	+ Cessions immobilisations corporelles	13 264	5 000
	+ Cessions/réductions immobilisations financières	4 020	1 957
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(29 041)	(63 700)
	- Acquisitions immobilisations financières	(130)	(53 679)
<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>			
+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations			
FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT (c)		(11 887)	(70 422)
OPERATIONS DE FINANCEMENT	+ Augmentation de capital		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement	(500 000)	(500 000)
	+ Augmentation des dettes financières (2)		37 544
	- Remboursement des dettes financières (2)	(357 427)	(283 446)
	+ Avances reçues des tiers		
<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i>			
- Variation de la provision sur titres			
- Variation du capital souscrit			
FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT (d)		(857 427)	(745 903)
VARIATION DE LA TRESORERIE (e) = (b) + (c) + (d)		(313 019)	(271 868)
TRESORERIE DE CLOTURE (f) = (a) + (e)		311 612	624 631

(1) Hors actif circulant

(2) Y compris les comptes courants d'associés créditeurs



Effectif moyen

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires	10	
	Employés	53	
	Ouvriers		
	TOTAL	66	



4AS DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 38 113 Euros
Siège social : Rond Point du Haut Bois – CD 59
57650 FONTOY
R.C.S. THIONVILLE 950 459 677

PROCES-VERBAL
CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES
PRISES EN DATE DU 26 DECEMBRE 2017

Par acte du 26 décembre 2017, les associés ont adopté ou rejeté à l'unanimité des voix des associés disposant du droit de vote les résolutions suivantes :

PREMIERE DECISION

Les associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuvent les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultats et l'annexe arrêtés au 30 juin 2017, tels qu'ils leur ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, les associés donnent au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, les associés approuvent les dépenses et charges visées à l'article 39,4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 17.688 euros et qui ont donné lieu à imposition.

Cette résolution est adoptée

DEUXIEME DECISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 413 217 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	413 217 euros
Auquel s'ajoute :	
Un prélèvement sur les réserves	
Effectué sur le compte "autres réserves" à concurrence de	86 783 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	500.000 euros
A titre de dividendes	
Soit 200,00 euros par action	

SP 1

Le dividende sera mis en paiement, au siège social, ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 500.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, les associés prennent acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2014 :

- Dividendes distribués : 500.000,00 euros
- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : 0 euro.

Exercice clos le 30 juin 2015 :

- Dividendes distribués : 500.000,00 euros
- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : 0 euro.

Exercice clos le 30 juin 2016 :

- Dividendes distribués : 500.000,00 euros
- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : 0 euro.

Cette résolution est adoptée

TROISIEME DECISION

Les associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuvent successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée par les associés disposant du droit de vote

QUATRIEME DECISION

Les associés ratifient la prime exceptionnelle de 20.000,00 euros bruts, passée en charges dans les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2017, en constatant, par ailleurs, que la rémunération du Président a été conforme à la décision unanime des associés en date du 30 décembre 2009, aucune prime de bilan n'ayant été provisionnée dans les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2017 au profit du Président.

Ils confirment que le Président continuera à avoir droit au remboursement de frais exposés dans le cadre de ses fonctions sur présentation des justificatifs.

Cette résolution est adoptée

SP ²

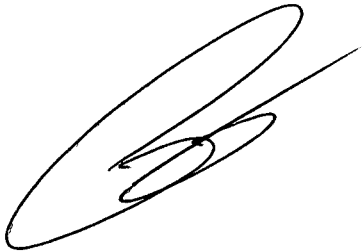
CINQUIEME DECISION

Les associés donnent tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

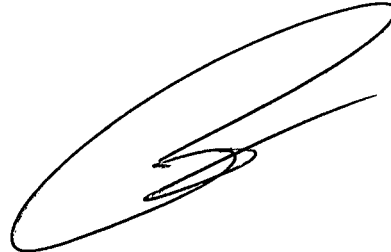
Cette résolution est adoptée

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le Président et l'un des associés.

M. Stéphane PIGUET

A stylized, cursive signature in black ink, consisting of a large loop followed by a smaller loop and a trailing line.

M. Dominique SCHELCHER pour
la société SYSTEME U EST

A stylized, cursive signature in black ink, similar to the one on the left, with a large loop and a trailing line.