



RCS : RENNES

Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00033

Numéro SIREN : 428 929 517

Nom ou dénomination : GEIREC

Ce dépôt a été enregistré le 13/02/2017 sous le numéro de dépôt 1368

SAS GEIREC
35000 RENNES

1368

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	150 261	137 589	12 672	6 487
	Fonds commercial (1)	3 246 527		3 246 527	3 246 527
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	1 207 039	906 677	300 362	305 404
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	179 980		179 980	179 980
	Créances rattachées à des participations	276 556		276 556	120 000
	Autres titres immobilisés	1 013		1 013	1 013
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	36 234		36 234	36 084
	Total II	5 097 609	1 044 266	4 053 343	3 895 494
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	494		494	359
	Avances et acomptes versés sur commandes				27 177
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	3 840 520	755 131	3 085 389	3 905 406
	Autres créances	679 147		679 147	510 610
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	720 229		720 229	120 229
	Disponibilités	1 453 416		1 453 416	1 566 886
	Charges constatées d'avance (3)	107 281		107 281	144 048
	Total III	6 801 087	755 131	6 045 956	6 274 715
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 898 696	1 799 398	10 099 299	10 170 208

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

276 556

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 385 600)	385 600	385 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 122 219	1 122 219
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	38 560	38 560
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 982 813	1 895 745
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	428 372	407 296
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	38 920	30 156
	Total I	3 996 484	3 879 576
	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	453 964	613 058
	Concours bancaires courants	519	404
	Emprunts et dettes financières diverses	44 527	61 419
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 193 751	1 752 590
	Dettes fiscales et sociales	1 848 512	2 067 670
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	55 535	183 961
	Produits constatés d'avance (I)	1 506 007	1 611 531
	Total IV	6 102 815	6 290 633
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 099 299	10 170 208
(I) Dont à moins d'un an		5 890 897	5 905 505

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 738		4 738	7 308
Production vendue de biens				
Production vendue de services	12 141 724		12 141 724	11 485 148
Chiffre d'affaires NET	12 146 462		12 146 462	11 492 456
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			283 462	366 754
Autres produits			3 769	5 838
Total des Produits d'exploitation (I)			12 433 692	11 865 047
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			6 464	5 477
Variation de stock (marchandises)			135	743
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			5 072 046	4 575 409
Impôts, taxes et versements assimilés			245 153	252 314
Salaires et traitements			4 339 605	4 248 731
Charges sociales			1 713 229	1 724 876
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			109 438	121 453
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			349 140	219 427
Dotations aux provisions				
Autres charges			45 334	155 388
Total des Charges d'exploitation (II)			11 880 275	11 303 817
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			553 417	561 230
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

13 608

2 992

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 093	2 421
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 806	5 705
Total V	11 899	8 125
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	10 488	15 560
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	10 488	15 560
2. Résultat financier (V-VI)	1 411	7 435
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	554 828	553 795
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 608	2 992
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000	1 075
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	6 377	13 825
Total VII	20 985	17 892
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	456	1 791
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 142	14 226
Total VIII	15 598	16 018
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 387	1 874
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	19 003	25 689
Impôts sur les bénéfices (X)	112 840	122 684
Total des produits (I+III+V+VII)	12 466 576	11 891 064
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 038 204	11 483 768
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	428 372	407 296

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 076 2 400

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Les effectifs sont de 136 personnes au 31 août 2016.
- La capacité d'autofinancement résultant du résultat net et des amortissements s'est élevée à 546 031 euros, contre 529 867 euros l'exercice précédent.
- Le chiffre d'affaires est de 12 146 462 euros contre 11 492 456 euros l'exercice précédent.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Informations générales complémentaires

1) Etat de l'actif immobilisé

La dotation aux amortissements dérogatoires calculée sur les immobilisations acquises depuis le 01/09/2006 et comptabilisée en provisions réglementées s'élève à 15 142 euros, la reprise sur provision à 6 377 euros. Le montant des amortissements dérogatoires s'élève à 38 920 euros.

Suite à l'opération de restructuration rélaxée en date du 1er septembre 2006, un mali technique de fusion est comptabilisé conformément aux dispositions du paragraphe 4.5.2 de l'annexe du règlement du comité et de la réglementation comptable N° 2004.01 du 4 mai 2004.

La détermination du mali technique est présentée dans le tableau ci-dessous.

	Valeur comptable des titres	Actif net	Mali technique de fusion
AMMOFI	748 609	723 972	24 637
GEIREC	2 860 752	474 499	2 386 253
GEIREC RESSOURCES	<u>45 933</u>	<u>13 900</u>	<u>32 542</u>
TOTAL	3 655 924	1 211 861	2 443 433

2) Comptes de Régularisation attachés aux postes de créances et charges constatées d'avance

Les montants comptabilisés correspondent à des régularisations normales de fin d'exercice.

3) Comptes de Régularisation attachés aux postes de dettes et produits constatés d'avance

Les mêmes observations exposées ci-avant sont applicables à la présente rubrique.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

1) Montant des dettes ou créances matérialisées par des effets de commerce

<u>Postes de bilan</u>	<u>Montant</u>
Clients et comptes rattachés	Néant
Fournisseurs et comptes rattachés	Néant

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 121 885 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

CICE 2015

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE concernant l'année civile 2015 pour un montant de 174 849 euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de entreprises. A cet effet, il a été utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière de recrutement et de renforcement du fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	3 404 914		20 723
Installations générales agencements aménagements divers	507 120		17 729
Matériel de transport	10 895		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	666 586		72 584
TOTAL	1 184 601		90 314
Autres participations	299 980		156 556
Autres titres immobilisés	1 013		
Prêts, autres immobilisations financières	36 084		150
TOTAL	337 077		156 706
TOTAL GENERAL	4 926 592		267 743

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		28 850	3 396 788	3 396 788
Installations générales agencements aménagements divers			524 850	524 850
Matériel de transport			10 895	10 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		67 876	671 294	671 294
TOTAL		67 876	1 207 039	1 207 039
Autres participations			456 536	456 536
Autres titres immobilisés			1 013	1 013
Prêts, autres immobilisations financières			36 234	36 234
TOTAL			493 783	493 783
TOTAL GENERAL		96 726	5 097 609	5 097 609

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	151 900	14 539	28 850	137 589
Installations générales agencements aménagements divers	348 637	29 946		378 583
Matériel de transport	5 756	2 179		7 935
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	524 804	62 775	67 420	520 159
TOTAL	879 198	94 900	67 420	906 677
TOTAL GENERAL	1 031 098	109 438	96 270	1 044 266

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	14 539				
Instal.générales agenc.aménag.divers	29 946				
Matériel de transport	2 179				
Matériel de bureau informatique mobilier	62 775			15 142	6 377
TOTAL	94 900			15 142	6 377
TOTAL GENERAL	109 438			15 142	6 377

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	30 156	15 142	6 377		38 920
TOTAL	30 156	15 142	6 377		38 920

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	603 477	349 140	197 486		755 131
TOTAL	603 477	349 140	197 486		755 131
TOTAL GENERAL	633 633	364 282	203 863		794 051
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		349 140	197 486		
		15 142	6 377		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	276 556	276 556	
Autres immobilisations financières	36 234		36 234
Clients douteux ou litigieux	912 478	912 478	
Autres créances clients	2 928 042	2 928 042	
Impôts sur les bénéfices	157 363	157 363	
Taxe sur la valeur ajoutée	367 539	367 539	
Divers état et autres collectivités publiques	121 885	121 885	
Débiteurs divers	32 360	32 360	
Charges constatées d'avance	107 281	107 281	
TOTAL	4 939 738	4 903 504	36 234

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	454 483	242 565	211 918	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 193 751	2 193 751		
Personnel et comptes rattachés	455 416	455 416		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451 119	451 119		
Taxe sur la valeur ajoutée	772 785	772 785		
Autres impôts taxes et assimilés	169 193	169 193		
Groupe et associés	44 527	44 527		
Autres dettes	55 535	55 535		
Produits constatés d'avance	1 506 007	1 506 007		
TOTAL	6 102 815	5 890 897	211 918	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	82 041			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	241 135			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	37 458			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
3856 actions	100.0000	3 856			3 856

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et installations	Linéaire	3 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	4 076
Créances clients et comptes rattachés	740 066
Autres créances	141 885
Disponibilités	1 083
Total	887 110

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	981
Emprunts et dettes financières diverses	1 005
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 126 071
Dettes fiscales et sociales	796 545
Autres dettes	27 813
Total	2 952 415

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	107 281
Total	107 281
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 506 007
Total	1 506 007

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	4 738
Production vendue de services	12 141 724
Total	12 146 462

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	30	
Employés	106	
Total	136	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	10 488	11 899
Dont entreprises liées		4 076

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	554 828	111 044
Résultat exceptionnel (hors participation)	5 387	1 796
Résultat comptable (hors participation)	560 215	112 840

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	428 372
Impôt sur les bénéfices	112 840
Résultat avant impôt	541 212
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	8 765
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	549 977

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 900 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 900 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 867
Total	50 867

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	2 225 090
Total (1)	2 225 090
(1) dont concernant les participations	2 225 090

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	Prêt Crédit Agricole Holding Grand Large
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	1 840 000€
Montant restant dû de la caution	1 472 000€
Caution donnée au profit du	Prêt BPO Holding Grand Large
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	920 000€
Montant restant dû de la caution	753 090€

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Hypothèses de calcul retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over faible
- taux d'inflation : 1%
- taux d'actualisation : 2.5%

L'engagement total s'élève à : 282 144 €

Cadres : 160 655 €

Non cadres : 121 489 €

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	8 765
Total des accroissements	8 765
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	19 003
Total des allègements	19 003

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS HOLDING GRAND LARGE - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	200 000		89.99	179 980	179 980	272 480	2225090		36 129-	

GEIREC

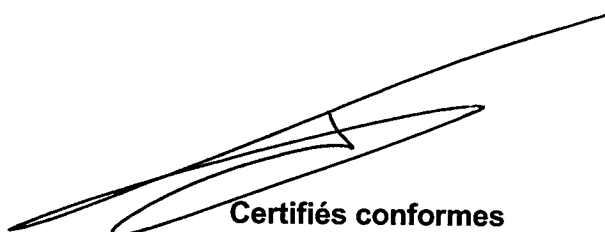
Société par Actions Simplifiée au capital de 385.600 euros

Siège Social : 276 rue de Chateaugiron

35000 RENNES

RCS RENNES 428 929 517

**BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOUT 2016**

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned above the text 'Certifiés conformes'.

**Certifiés conformes
Le Président**

GEIREC
Société par Actions Simplifiée au capital de 385.600 euros
Siège Social : 276 rue de Chateaugiron
35000 RENNES
RCS RENNES 428 929 517

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 7 FEVRIER 2017

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et s'élevant à 428.372 euros, de la manière suivante :

Bénéfice : 428.372 €

Affectation :

- A titre de dividendes aux seuls actionnaires titulaires d'actions de préférence à dividende prioritaire,
A concurrence de 320.228 euros
- Au poste « Autres Réserves » pour le solde, soit 108.144 euros
Ce qui porte le solde de ce poste à 2.090.957 euros

Total affecté..... 428.372 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à la somme de 3.676.256 euros pour un capital social de 385.600 euros.

L'Assemblée Générale prend acte du fait que le dividende prioritaire sera réparti comme suit entre les titulaires d'actions à dividende prioritaire :

- aux titulaires d'actions de catégorie A 54.180 euros
à concurrence de 18.060 euros chacun
- au titulaire d'actions de catégorie B 23.550 euros
- au titulaire d'actions de catégorie C 50.820 euros
- au titulaire d'actions de catégorie D 41.370 euros
- au titulaire d'actions de catégorie E 41.370 euros
- aux titulaires d'actions de catégorie F 21.627 euros
à concurrence de 7.209 euros chacun
- au titulaire d'actions de catégorie G 23.506 euros
- au titulaire d'actions de catégorie H 14.410 euros
- au titulaire d'actions de catégorie I 49.395 euros

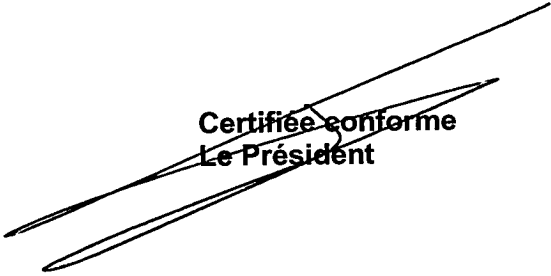
L'Assemblée Générale prend également acte que, conformément aux dispositions de l'article 158 3-2° et 4° du Code Général des Impôts, ce dividende n'ouvrira pas droit à l'abattement de 40% dans la mesure où les associés bénéficiant d'un dividende prioritaire sont des personnes morales.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Dividende actions ordinaires	Dividende actions à dividende prioritaire	Revenus distribués éligibles à la réfaction de 40%	Revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40%
31.08.2013	--	272.915 euros	--	272.915 euros
31.08.2014	--	224.415 euros	--	224.415 euros
31.08.2015	--	320.228 euros	--	320.228 euros

- ADOPTION -

Cette affectation a été décidée par l'Assemblée Générale du 7 février 2017.


Certifiée conforme
Le Président

S.A.S. GEIREC

276 Rue de Chateaugiron
CS 76308
35063 RENNES CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**A L'ASSEMBLEE GENERALE STATUANT SUR LES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2016**

- Exercice du 1^{er} septembre 2015 au 31 août 2016-

Marie-Bénédicte DANILO

Commissaire aux Comptes

*7 Espace Atlantis
Parc d'Activité DOAREN MOLAC
56610 ARRADON
Tél. :02-97-40-73-00*

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/08/2016

Mesdames, Messieurs les 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 31 août 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la S.A.S. GEIREC, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. 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.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 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 le cas échéant 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.

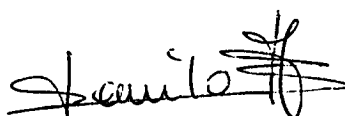
III. Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Arradon le 20 janvier 2017

Marie-Bénédicte DANILO
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Danilo', with a stylized flourish at the end.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	150 261	137 589	12 672	6 487
	Fonds commercial (1)	3 246 527		3 246 527	3 246 527
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	1 207 039	906 677	300 362	305 404
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	179 980		179 980	179 980
	Créances rattachées à des participations	276 556		276 556	120 000
	Autres titres immobilisés	1 013		1 013	1 013
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	36 234		36 234	36 084
Total II		5 097 609	1 044 266	4 053 343	3 895 494
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	494		494	359
	Avances et acomptes versés sur commandes				27 177
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	3 840 520	755 131	3 085 389	3 905 406
	Autres créances	679 147		679 147	510 610
	Capital souscrit - appelé, non versé				
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	720 229		720 229	120 229
	Disponibilités	1 453 416		1 453 416	1 566 886
	Charges constatées d'avance (3)	107 281		107 281	144 048
	Total III	6 801 087	755 131	6 045 956	6 274 715
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		11 898 696	1 799 398	10 099 299	10 170 208

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

276 556

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 385 600)	385 600	385 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 122 219	1 122 219
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	38 560	38 560
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 982 813	1 895 745
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	428 372	407 296
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	38 920	30 156
	Total I	3 996 484	3 879 576
	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	453 964	613 058
	Concours bancaires courants	519	404
	Emprunts et dettes financières diverses	44 527	61 419
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 193 751	1 752 590
	Dettes fiscales et sociales	1 848 512	2 067 670
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	55 535	183 961
	Produits constatés d'avance (1)	1 506 007	1 611 531
	Total IV	6 102 815	6 290 633
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 099 299	10 170 208
(1) Dont à moins d'un an		5 890 897	5 905 505

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	4 738		4 738	7 308	
Production vendue de biens					
Production vendue de services	12 141 724		12 141 724	11 485 148	
Chiffre d'affaires NET	12 146 462		12 146 462	11 492 456	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			283 462	366 754	
Autres produits			3 769	5 838	
Total des Produits d'exploitation (I)			12 433 692	11 865 047	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises			6 464	5 477	
Variation de stock (marchandises)			135	743	
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			5 072 046	4 575 409	
Impôts, taxes et versements assimilés			245 153	252 314	
Salaires et traitements			4 339 605	4 248 731	
Charges sociales			1 713 229	1 724 876	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			109 438	121 453	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			349 140	219 427	
Dotations aux provisions					
Autres charges			45 334	155 388	
Total des Charges d'exploitation (II)			11 880 275	11 303 817	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			553 417	561 230	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

13 608 2 992

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 093	2 421
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 806	5 705
Total V	11 899	8 125
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	10 488	15 560
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	10 488	15 560
2. Résultat financier (V-VI)	1 411	7 435
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	554 828	553 795
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 608	2 992
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000	1 075
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	6 377	13 825
Total VII	20 985	17 892
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	456	1 791
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 142	14 226
Total VIII	15 598	16 018
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 387	1 874
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	19 003	25 689
Impôts sur les bénéfices (X)	112 840	122 684
Total des produits (I+III+V+VII)	12 466 576	11 891 064
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 038 204	11 483 768
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	428 372	407 296

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 076 2 400

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Les effectifs sont de 136 personnes au 31 août 2016.
- La capacité d'autofinancement résultant du résultat net et des amortissements s'est élevée à 546 031 euros, contre 529 867 euros l'exercice précédent.
- Le chiffre d'affaires est de 12 146 462 euros contre 11 492 456 euros l'exercice précédent.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Informations générales complémentaires

1) Etat de l'actif immobilisé

La dotation aux amortissements dérogatoires calculée sur les immobilisations acquises depuis le 01/09/2006 et comptabilisée en provisions réglementées s'élève à 15 142 euros, la reprise sur provision à 6 377 euros. Le montant des amortissements dérogatoires s'élève à 38 920 euros.

Suite à l'opération de restructuration rélaissée en date du 1er septembre 2006, un mali technique de fusion est comptabilisé conformément aux dispositions du paragraphe 4.5.2 de l'annexe du règlement du comité et de la réglementation comptale N° 2004.01 du 4 mai 2004.

La détermination du mali technique est présentée dans le tableau ci-dessous.

Valeur comptable des titres		Actif net	Mali technique de fusion
AMMOFI	748 609	723 972	24 637
GEIREC	2 860 752	474 499	2 386 253
GEIREC RESSOURCES	<u>45 933</u>	<u>13 900</u>	<u>32 542</u>
TOTAL	3 655 924	1 211 861	2 443 433

2) Comptes de Régularisation attachés aux postes de créances et charges constatées d'avance

Les montants comptabilisés correspondent à des régularisations normales de fin d'exercice.

3) Comptes de Régularisation attachés aux postes de dettes et produits constatés d'avance

Les mêmes observations exposées ci-avant sont applicables à la présente rubrique.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

1) Montant des dettes ou créances matérialisées par des effets de commerce

<u>Postes de bilan</u>	<u>Montant</u>
Clients et comptes rattachés	Néant
Fournisseurs et comptes rattachés	Néant

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 121 885 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

CICE 2015

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE concernant l'année civile 2015 pour un montant de 174 849 euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de entreprises. A cet effet, il a été utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière de recrutement et de renforcement du fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 404 914		20 723
Installations générales agencements aménagements divers	507 120		17 729
Matériel de transport	10 895		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	666 586		72 584
TOTAL	1 184 601		90 314
Autres participations	299 980		156 556
Autres titres immobilisés	1 013		
Prêts, autres immobilisations financières	36 084		150
TOTAL	337 077		156 706
TOTAL GENERAL	4 926 592		267 743

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		28 850	3 396 788	3 396 788
Installations générales agencements aménagements divers			524 850	524 850
Matériel de transport			10 895	10 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		67 876	671 294	671 294
TOTAL		67 876	1 207 039	1 207 039
Autres participations			456 536	456 536
Autres titres immobilisés			1 013	1 013
Prêts, autres immobilisations financières			36 234	36 234
TOTAL			493 783	493 783
TOTAL GENERAL		96 726	5 097 609	5 097 609

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	151 900	14 539	28 850	137 589
Installations générales agencements aménagements divers	348 637	29 946		378 583
Matériel de transport	5 756	2 179		7 935
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	524 804	62 775	67 420	520 159
TOTAL	879 198	94 900	67 420	906 677
TOTAL GENERAL	1 031 098	109 438	96 270	1 044 266

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	14 539				
Instal.générales agenc.aménag.divers	29 946				
Matériel de transport	2 179				
Matériel de bureau informatique mobilier	62 775			15 142	6 377
TOTAL	94 900			15 142	6 377
TOTAL GENERAL	109 438			15 142	6 377

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	30 156	15 142	6 377		38 920
TOTAL	30 156	15 142	6 377		38 920

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	603 477	349 140	197 486		755 131
TOTAL	603 477	349 140	197 486		755 131
TOTAL GENERAL	633 633	364 282	203 863		794 051
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		349 140	197 486		
exceptionnelles		15 142	6 377		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	276 556	276 556	
Autres immobilisations financières	36 234		36 234
Clients douteux ou litigieux	912 478	912 478	
Autres créances clients	2 928 042	2 928 042	
Impôts sur les bénéfices	157 363	157 363	
Taxe sur la valeur ajoutée	367 539	367 539	
Divers état et autres collectivités publiques	121 885	121 885	
Débiteurs divers	32 360	32 360	
Charges constatées d'avance	107 281	107 281	
TOTAL	4 939 738	4 903 504	36 234

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	454 483	242 565	211 918	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 193 751	2 193 751		
Personnel et comptes rattachés	455 416	455 416		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451 119	451 119		
Taxe sur la valeur ajoutée	772 785	772 785		
Autres impôts taxes et assimilés	169 193	169 193		
Groupe et associés	44 527	44 527		
Autres dettes	55 535	55 535		
Produits constatés d'avance	1 506 007	1 506 007		
TOTAL	6 102 815	5 890 897	211 918	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	82 041			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	241 135			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	37 458			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
3856 actions	100.0000	3 856			3 856

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et installations	Linéaire	3 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

Titres immobilisés

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

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

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

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	4 076
Créances clients et comptes rattachés	740 066
Autres créances	141 885
Disponibilités	1 083
Total	887 110

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	981
Emprunts et dettes financières diverses	1 005
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 126 071
Dettes fiscales et sociales	796 545
Autres dettes	27 813
Total	2 952 415

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	107 281
Total	107 281
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 506 007
Total	1 506 007

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	4 738
Production vendue de services	12 141 724
Total	12 146 462

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	30	
Employés	106	
Total	136	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	10 488	11 899
Dont entreprises liées		4 076

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	554 828	111 044
Résultat exceptionnel (hors participation)	5 387	1 796
Résultat comptable (hors participation)	560 215	112 840

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	428 372
Impôt sur les bénéfices	112 840
Résultat avant impôt	541 212
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	8 765
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	549 977

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 900 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 900 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 867
Total	50 867

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	2 225 090
Total (1)	2 225 090
(1) dont concernant les participations	2 225 090

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	Prêt Crédit Agricole Holding Grand Large
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	1 840 000€
Montant restant dû de la caution	1 472 000€

Caution donnée au profit du	Prêt BPO Holding Grand Large
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	920 000€
Montant restant dû de la caution	753 090€

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Hypothèses de calcul retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over faible
- taux d'inflation : 1%
- taux d'actualisation : 2.5%

L'engagement total s'élève à : 282 144 €

Cadres : 160 655 €

Non cadres : 121 489 €

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	8 765
Total des accroissements	8 765
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	19 003
Total des allègements	19 003

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS HOLDING GRAND LARGE - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	200 000		89.99	179 980	179 980	272 480	2225090		36 129-	