RCS : MONTPELLIER
Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00116
Numéro SIREN : 309 966 166
Nom ou dénomination : LA FOIR FOUILLE SA

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2019 sous le numéro de dépôt 16249

CERTIFIÉ CONFORME

N° 2050-SD 2018

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 155 AVENUE CLEMENT ADER 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 3 0 9 9 6 6 1 6 6 0 0 0 7 1 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31 12 2018

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 888 981 | AG | 627 179 | 261 802 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | 33 195 | AK | | 33 195 |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | 473 935 | AQ | 404 564 | 69 371 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 11 977 | AS | 9 048 | 2 929 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 2 907 258 | AU | 1 404 815 | 1 502 443 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 6 038 681 | CV | 1 465 099 | 4 573 582 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | 4 886 764 | BC | | 4 886 764 |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 1 563 552 | BI | 1 333 290 | 230 262 |
| | **TOTAL (II)** | BJ | 16 804 343 | BK | 5 243 995 | 11 560 348 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | 26 269 719 | BU | 1 321 806 | 24 947 913 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 33 917 315 | BY | 1 650 994 | 32 266 322 |
| | Autres créances (3) | BZ | 29 706 274 | CA | 797 729 | 28 908 545 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 10 865 061 | CG | | 10 865 061 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 704 516 | CI | | 704 516 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 101 462 884 | CK | 3 770 529 | 97 692 355 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 118 267 227 | 1A | 9 014 523 | 109 252 704 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 358 305 | (3) Part à plus d'un an : CR 1 445 216

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

N° 2051-SD 2018

## (2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 380 560) | DA | 2 380 560 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... | DB | 217 043 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 238 056 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 43 565 873 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 11 036 921 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 57 438 454 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 245 000 |
| | Provisions pour charges | DQ | 18 090 |
| | **TOTAL (III)** | DR | 263 090 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 6 187 822 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 11 104 545 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 23 077 545 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 3 697 997 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 4 196 151 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 3 287 100 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 51 551 160 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 109 252 704 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Écart de réévaluation libre | 1D | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 45 956 938 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 7 955 |

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

N° 2052-SD 2018

# ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 88 717 381 | FB | 5 397 999 | FC | 94 115 380 | |
| | Production vendue biens * | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services* | FG | 17 977 441 | FH | 745 268 | FI | 18 722 709 | |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 106 694 822 | FK | 6 143 268 | FL | 112 838 089 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 2 225 847 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 12 696 090 | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 127 760 027 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 72 882 490 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | (4 054 117) | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 31 453 030 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 875 669 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 2 105 237 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 940 157 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 565 889 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 1 553 434 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 575 718 | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 106 897 507 | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 20 862 520 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)** | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)** | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 443 738 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | 28 120 | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 542 751 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | 770 469 | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | 10 | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | 1 785 088 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | 742 415 | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 346 861 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 123 437 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 1 212 713 | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | 572 375 | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 21 434 895 | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

# ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 1 150 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 28 600 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 135 000 |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 164 750 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 4 663 122 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 28 502 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 106 197 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 4 797 821 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | (4 633 071) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 5 764 903 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 129 709 865 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 118 672 944 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 11 036 921 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| (3) Dont | - Crédit - bail mobilier * | HP | |
| | - Crédit - bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | 854 671 |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | 162 165 |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | 7 610 |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 247 467 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | 12 631 676 |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 82 490 |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | | obligatoires A9 |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| ABANDONS DE CREANCES COMMERCIAUX | 4 490 000 | |
| AMENDES | 47 | |
| TRANSACTIONS SALARIES | 117 132 | |
| TRANSACTION FOURNISSEUR | 20 000 | |
| REGULARISATIONS DIVERSES FOURNISSEURS | 1 370 | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N Charges antérieures | Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

**Extension 1** **N° 2053-SD**

# COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise LA FOIR'FOUILLE SA

| Détail des produits et charges exceptionnels | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| REGULARISATIONS DIVERSES | 2 639 | |
| PERTE FOURNISSEUR SUITE ESCROQUERIE | 31 933 | |
| VNC IMMOBILISATIONS CEDEES / PRODUITS DE CESSION DES IMMOBILISATIONS | 28 502 | 28 600 |
| PROVISIONS RISQUES CONTRÔLE FISCAL | 18 090 | |
| DOT. PROV RISQUES LITIGES/REP PROV RISQUES LITIGES | 87 000 | 135 000 |
| INDEMNITES RECUES SUITE JUGEMENT | | 1 150 |
| DOT AMORT.EXCEPT.S/IMMOBILISATIONS MISES AU REBUT | 1 107 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

© Sage

(5) IMMOBILISATIONS

N° 2054-SD 2018

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1) | Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | D9 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | 769 960 | KE | KF 153 106 |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | KI |
| | Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9] | | KJ | | KK | KL |
| | Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1] | | KM | | KN | KO |
| | Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2] | | KP | 474 084 | KQ | KR 2 851 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3] | | KS | 11 977 | KT | KU |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | 1 326 229 | KW | KX |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | 702 599 | KZ | LA 135 642 |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 741 283 | LC | LD 134 846 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | LG |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | 1 218 | LI | LJ |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | LM |
| | | TOTAL III | LN | 3 257 390 | LO | LP 273 339 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | 8T |
| | Autres participations | | 8U | 7 067 151 | 8V | 8W 3 909 730 |
| | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | 1S |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | 1 561 017 | 1U | 1V 2 535 |
| | | TOTAL IV | LQ | 8 628 169 | LR | LS 3 912 265 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG | 12 655 518 | ØH | ØJ 4 338 710 |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | | Diminutions : par virement de poste à poste (1) | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | CØ | DØ | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV 890 | LW 922 176 | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | LY | LZ |
| | Constructions — Sur sol propre | | IQ | | MA | MB | MC |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | | MD | ME | MF |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG 3 000 | MH 473 935 | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | MK 11 977 | ML |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | | MM | MN 1 326 229 | MO |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | | MP 120 937 | MQ 717 304 | MR |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS 12 403 | MT 863 726 | MU |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers* | | IX | | MV | MW | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | 1 218 | MZ | NA | NB |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | NE | NF |
| | | TOTAL III | IY | 1 218 | NG 136 340 | NH 3 393 170 | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | M7 | ØW |
| | Autres participations | | IØ | | ØX 51 437 | ØY 10 925 445 | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | 2C | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 2F 1 563 552 | 2G |
| | | TOTAL IV | I3 | | NJ 51 437 | NK 12 488 997 | 2H |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | 1 218 | ØK 188 667 | ØL 16 804 343 | ØM |

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

© Sage

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

N° 2054 bis-SD 2018

Exercice N clos le 31/12/2017

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables**(art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l' exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: LA FOIR'FOUILLE SA

Néant [X] *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | Augmentation du montant brut des immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | Montant des suppléments d'amortissement (2) | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 Participations | | | | | | |
| 9 Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 TOTAUX | | | | | | |

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

## CADRE B

**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

| | | |
|---|---|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = | |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

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

N° 2055-SD 2018

# ⑥ AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II | | PE | 471 865 | PF | 156 204 | PG | 890 | PH | 627 179 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 377 115 | PW | 30 449 | PX | 3 000 | PY | 404 564 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 7 960 | QA | 1 089 | QB | | QC | 9 048 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 250 346 | QE | 127 990 | QF | | QG | 378 336 |
| | Matériel de transport | QH | 357 103 | QI | 147 362 | QJ | 92 435 | QK | 412 030 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 522 950 | QM | 103 902 | QN | 12 403 | QO | 614 449 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 1 515 473 | QV | 410 792 | QW | 107 838 | QX | 1 818 427 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | 1 987 339 | ØP | 566 995 | ØQ | 108 728 | ØR | 2 445 606 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissements TOTAL I | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst.gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL III | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I + II + III + IV) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | NY | | | Total général non ventilé (NW - NY) | NZ | | | | | | | |

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

# (7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 293 000 | 4B | 87 000 | 4C | 135 000 | 4D | 245 000 |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | 18 090 | 5D | | 5E | 18 090 |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations* | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | 293 000 | TV | 105 090 | TW | 135 000 | TX | 263 090 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | 1 265 633 | 9V | 412 366 | 9W | 212 900 | 9X | 1 465 099 |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | 1 333 290 | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | 1 333 290 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 1 183 336 | 6P | 1 321 806 | 6R | 1 183 336 | 6S | 1 321 806 |
| | Sur comptes clients | 6T | 2 214 411 | 6U | 231 628 | 6V | 795 045 | 6W | 1 650 994 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | 1 025 249 | 6Y | 330 049 | 6Z | 557 569 | 7A | 797 729 |
| | **TOTAL III** | 7B | 7 021 918 | TY | 2 295 849 | TZ | 2 748 849 | UA | 6 568 917 |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | | 7C | 7 314 918 | UB | 2 400 939 | UC | 2 883 849 | UD | 6 832 007 |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | | UE | 1 553 434 | UF | 1 978 381 | | |
| | - financières | | | UG | 742 415 | UH | 770 469 | | |
| | - exceptionnelles | | | UJ | 105 090 | UK | 135 000 | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

(8) ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057-SD 2018

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

## CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | 4 886 764 | UM | 358 305 | UN | 4 528 459 |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 230 262 | UV | | UW | 230 262 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 1 445 216 | | | | 1 445 216 |
| | Autres créances clients | UX | 32 472 100 | | 32 472 100 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 17 181 | | 17 181 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 1 814 843 | | 1 814 843 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | 15 551 | | 15 551 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 25 546 708 | | 25 546 708 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 2 311 991 | | 2 311 991 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 704 516 | | 704 516 | | |
| | **TOTAUX** | VT | 69 445 131 | VU | 63 241 194 | VV | 6 203 937 |
| RENVOIS (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | 3 777 000 | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | 47 833 | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

## CADRE B ÉTAT DES DETTES

| | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 7 955 | 7 955 | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 6 179 866 | 585 644 | 4 674 804 | 919 418 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 23 077 545 | 23 077 545 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 329 249 | 329 249 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 504 305 | 504 305 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 2 844 809 | 2 844 809 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 19 634 | 19 634 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 11 104 545 | 11 104 545 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 4 196 151 | 4 196 151 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie* | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 3 287 100 | 3 287 100 | | |
| **TOTAUX** | | VY | 51 551 160 | VZ 45 956 938 | 4 674 804 | 919 418 |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | 3 777 000 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 383 318 | | | |

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

(9) DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL N° 2058-A-SD 2018

| Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | | Néant | * | | Exercice N, clos le : 31122017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WA | 11 036 921 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) | de l'exploitant ou des associés | | | | | | WB | |
| | | de son conjoint | | moins part déductible * | | | à réintégrer : | WC | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | | Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | WE 62 021 | XE | 62 021 |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | WG | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | RA | | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | RB ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | WI | 215 435 | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS) | | XX | XW | 215 482 |
| | Amendes et pénalités | | WJ | 47 | Charges financières (art. 212 bis)* | | XZ | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD) | | | | | | | I7 | 5 764 903 |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | WL | 205 766 | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | K7 | 205 766 |
| RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES | Moins-values nettes à long terme | - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | I8 | |
| | | - imposées aux taux de 0 % | | | | | | ZN | 412 366 |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | - Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.) | | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | | SW | WQ | 44 187 |
| | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | | SX | | Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro | | M8 | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | Y1 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | Y3 | |
| | | | | | | | TOTAL I | WR | 17 741 646 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WS | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.* | | | | | | | | WT | 35 062 |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | | WU | 179 939 |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | WV | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | 212 900 |
| | | - imposées au taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts | ( Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | 2A | 14 700 | ) | XA | 279 300 |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*. | | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art.44 sexies A) | LS | XF | |
| | | Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies) | L6 | | Société investissements immobilier cotées (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | PA | | |
| | | ZFU-TE (art.44 octies et octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies) | 1F | | Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies) | XC | | |
| | | | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | | | PC | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | | XS | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | dont déduction exceptionnelle pour investissement * | | X9 | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | | ZI | ) | XG | 205 943 |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | Y2 | |
| | | | | | | | TOTAL II | XH | 913 144 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | 16 828 502 | |
| | déficit (II moins I) | | | XJ |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | | XL |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | XN | 16 828 502 | XO |

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL
## Détail du poste "Réintégrations diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise LA FOIR'FOUILLE SA

| Réintégrations diverses | Montant |
|---|---|
| DON MECENAT | 7 610 |
| Quote-part de perte 2016 de SCI déduite en 2016 et inscrite en charge financière en 2017 | 36 577 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

© Sage

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL
## Détail du poste "Déductions diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise LA FOIR'FOUILLE SA

| Déductions diverses | Montant |
|---|---|
| Dividendes s/résultats de SCI antérieurement taxés | 149 738 |
| CICE | 56 205 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

© Sage

(10) DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

N° 2058-B-SD 2018

Désignation de l'entreprise LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 - K5) | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 249 911 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | | |
| Reprise provision pour risque - Prov non déduite fiscalement suite redresseme | 8X | | 8Y | 50 000 |
| Provision pour risque - contrôle fiscal | 8Z | 18 090 | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| Charges à payer | | | | |
| TVTS | 9K | 18 634 | 9L | 3 961 |
| CSSS | 9M | 169 356 | 9N | 117 462 |
| EFFORT CONSTRUCTION | 9P | 9 355 | 9R | 8 516 |
| | 9S | | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | YN | 215 435 | YO | 179 939 |
| à reporter au tableau 2058-A : | | ligne WI | | ligne WU |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

## CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237*septies* du CGI)

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| | L1 | | | |

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1et L3211-1du Code des Transports (case à cocher) XU ☐

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

© Sage

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS** — DGFiP N° 2058-C-SD2018

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | AFFECTATIONS | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | Affectations aux réserves — Réserves légales | ZB | |
| | | | Affectations aux réserves — Autres réserves | ZD | 7 562 627 |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 13 514 027 | Dividendes | ZE | 5 951 400 |
| | | | Autres répartitions | ZF | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | Report à nouveau | ZG | |
| **TOTAL I** | ØF | 13 514 027 | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | 13 514 027 |

**RENSEIGNEMENTS DIVERS** — Exercice N :

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | — Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | | YQ | |
| | — Engagements de crédit-bail immobilier | | | YR | |
| | — Effets portés à l'escompte et non échus | | | YS | |
| DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | — Sous-traitance | | | YT | 9 231 938 |
| | — Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | 1 873 679 | XQ | 3 506 795 |
| | — Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | 69 463 |
| | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 1 474 047 |
| | — Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | |
| | — Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | | ST | 17 170 787 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | 31 453 030 |
| IMPÔTS ET TAXES | — Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | YW | 333 066 |
| | — Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | | 9Z | 542 603 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | YX | 875 669 |
| T.V.A. | — Montant de la T.V.A. collectée | | | YY | 23 673 088 |
| | — Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | YZ | 19 430 751 |
| DIVERS | — Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017)* | | | ØB | 2 134 825 |
| | — Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition* | | | ØS | |
| | — Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | ZK | 1.355 % |
| | — Numéro de centre de gestion agréé* | XP | | — Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 sinon 0 | ZR 1 |
| | — Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | RG | |
| | — Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies | | | RH | |

| RÉGIME DE GROUPE * | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Société** : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | 16 828 502 | Plus-values à 15% | JK | | Plus-values à 0% | JL | 212 900 |
| | | | Plus-values à 19% | JM | | Imputations | JC | |
| **Groupe** : résultat d'ensemble. | JD | 10 681 457 | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | |
| | | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | JF | |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | 2 | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | 80320166400015 | | | |

*EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

© Sage

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES N° 2059-A-SD 2018

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA — Néant ☐ *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements* ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | LICENCE INF 10042012 | 890 | | 890 | | |
| | 2 | CLIMATISATI 19062007 | 3 000 | | 3 000 | | |
| | 3 | VEHICULE 14052013 | 20 496 | | 18 300 | | 2 196 |
| | 4 | VEHICULE 02042014 | 21 660 | | 13 788 | | 7 872 |
| | 5 | VEHICULE 30052014 | 59 990 | | 6 815 | | 53 175 |
| | 6 | VEHICULE 02072014 | 18 791 | | 13 951 | | 4 840 |
| | 7 | MAT INFORMA 01102007 | 2 699 | | 2 699 | | |
| | 8 | MAT INFORMA 30032011 | 728 | | 728 | | |
| | 9 | MAT INFORMA 12092011 | 1 109 | | 1 109 | | |
| | 10 | MAT INFORMA 28102013 | 2 358 | | 2 358 | | |
| | 11 | MAT INFORMA 03102013 | 1 677 | | 1 677 | | |
| | 12 | MAT INFORMA 04092014 | 1 809 | | 1 809 | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme ⑨ | Long terme ⑩ 19% | Long terme ⑩ 15 % ou 12,8 % | Long terme ⑩ 0 % | Plus-values taxables à 19% (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | 5 500 | 3 304 | 3 304 | | | | |
| | 4 | 5 900 | (1 972) | (1 972) | | | | |
| | 5 | 10 000 | (43 175) | (43 175) | | | | |
| | 6 | 7 200 | 2 360 | 2 360 | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + 39 582 | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans | | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | 212 900 | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | (412 366) | |
| | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| | | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑨ | | 98 | | (199 466) | |
| | | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑩ | | (A) | (B) (Ventilation par taux) | | (C) |
| | | CADRE C : autres plus-values taxable à 19% ⑪ | | | | | |

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

*EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

**Extension 1** **N° 2059-A-SD**

# DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise LA FOIR'FOUILLE SA

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | Nature et date d'acq. des éléments cédés* ① | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements* ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | MAT INFORMATIQUE 22052015 | 2 023 | | 2 023 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | Prix de vente * ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées* Court terme ⑨ | Long terme ⑩ 19% | Long terme ⑩ 15 % ou 12,8 % | Long terme ⑩ 0 % | Plus-values taxables à 19% (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

© Sage

# DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES
## Détail du poste "II-Autres éléments - Divers"

N° 2059-A-SD

Désignation de l'entreprise LA FOIR'FOUILLE SA

| Autres éléments : divers | Qualification fiscale des plus ou moins-values réalisées | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Court terme | Long terme | | | Plus-values taxables à 19% |
| | | 19% | 15% ou 12,8% | 0% | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

© Sage

(13) AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

N° 2059-B-SD 2018

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant [X] *

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | **TOTAL 1** | | | | |

| | | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | | | | | |
| | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | | N-3 | | | | |
| | | N-4 | | | | |
| | | N-5 | | | | |
| | | N-6 | | | | |
| | | N-7 | | | | |
| | | N-8 | | | | |
| | | N-9 | | | | |
| | **TOTAL 2** | | | | | |

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | | | |

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

*EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

(14) SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME N° 2059-C-SD2018

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA Néant [X] *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ . | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ . | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ . | |

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine ① | | Moins-values à 12,8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③ | Solde des moins-values à 12,8 % ④ |
|---|---|---|---|---|
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

| Origine ① | | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ② | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies* -0 du CGI) ③ | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies* -0 bis du CGI) ④ | À 15 % Ou À 16,5 % (1) ⑤ | ⑥ | col. ⑦=②+③+④-⑤-⑥ ⑦ |
| Moins-values nettes | N | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | | |
| | N-2 | | | | | | |
| | N-3 | | | | | | |
| | N-4 | | | | | | |
| | N-5 | | | | | | |
| | N-6 | | | | | | |
| | N-7 | | | | | | |
| | N-8 | | | | | | |
| | N-9 | | | | | | |
| | N-10 | | | | | | |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

*EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

(15) RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D-SD2018

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : LA FOIR'FOUILLE SA

Néant [X] *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | taxées à **10 %** | taxées à **15 %** | taxées à **18 %** | taxées à **19 %** | taxées à **25 %** |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 5 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

## II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
|---|---|---|---|---|
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

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

*EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT*

© Sage

# Annexe

# Règles et méthodes comptables

(Code du commerce - articles L 123-13, 123-14 et 123-17)

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :
- 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 selon la règlementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC 2016-07.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

## A) Evènements marquants de l'exercice

La société a souscrit de nouveaux emprunts bancaires en 2017 à hauteur de 3 777 000 € pour le compte de ses filiales en vue du développement du réseau de magasins. Ainsi ces emprunts bancaires ont pour contrepartie des créances rattachées à des participations inscrites à l'actif immobilisé pour le même montant et remboursables suivant des modalités comparables.

## B) Changement de méthode

Néant

## C) Immobilisations incorporelles et corporelles

- Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

  Logiciels : 875 441 €

- Les immobilisations corporelles sont inscrites en comptabilité à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
  Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation libre ou légale.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue :

| | |
|---|---|
| Immobilisations incorporelles / logiciels | : de 1 à 5 ans |
| Agencements et aménagements des constructions | : de 5 à 20 ans |
| Installations techniques, matériel et outillage | : de 4 à 10 ans |
| Agencements, installations générales | : de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport | : 4 ans |
| Matériel de bureau et informatique | : de 2 à 10 ans |

## D) Immobilisations financières

### 1) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.
La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'utilité déterminée par référence à l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.
Le montant de la dépréciation constatée au bilan du 31/12/2017 s'élève à 1 465 099 €.

### 2) Créances rattachées à des participations

La société a consenti des avances à long terme à hauteur de 4 925 000 € dont 3 777 000 € en 2017, à plusieurs filiales en vue de financer leurs investissements. Ces avances en compte courant sont remboursables trimestriellement sur une durée de 6 ans et sont productrices d'intérêts. Au 31/12/2017, ces créances présentent un solde de 4 877 167 €.

### 3) Autres immobilisations financières

Le mali de fusion d'un montant de 1 333 290 € se rapportant aux titres de Saint Avold Diffusion a été transféré dans ce poste. Il est déprécié à 100 %.

## E) Stocks

### 1) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût de revient moyen pondéré.
La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, commissions d'achats, frais de transports, de transit, frais et droits de douane.

Les stocks acquis en devises sont comptabilisés en fonction du cours de couverture de change liée à l'opération d'achats de marchandises.

Une dépréciation est constatée en fonction de l'ancienneté des produits et de la probabilité de cession sur le marché actuel en fonction de la nature des produits, au vu d'une table de décote établie sur la base des statistiques de ventes.

Il en résulte une dotation d'un montant de 1 321 806 € pour l'exercice 2017 et une reprise de dépréciation pour un montant de 1 183 336 €.

2) Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers ont été incorporés dans les comptes d'achats.

## F) Créances

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.
La dépréciation est déterminée individuellement en fonction des éléments connus à la date d'arrêté des comptes.
La dépréciation des créances clients s'élève à 1 650 994 € au 31/12/2017.
La dépréciation des autres créances de 797 729 € correspond en totalité aux comptes courants des filiales.

## G) Opérations en devises

Les disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours de clôture de l'exercice.
Les achats effectués en dollars US sont adossés à des couvertures de change, dont le cours à l'échéance est fixé.
Ces couvertures sont souscrites au titre de périodes semestrielles avant réalisation des opérations commerciales.
L'opération commerciale et l'achat de devises constituant une opération unique, les dettes fournisseurs sont évaluées au 31/12/2017 au cours garanti par la couverture et aucun écart de change n'est dégagé.

## H) Méthode de calcul de l'indemnité de départ à la retraite

L'engagement de retraite a été évalué selon la méthode prospective qui s'appuie sur la situation future du salarié (ancienneté qu'il aura acquise le jour de son départ) et sur des hypothèses actuarielles.

-Augmentation annuelle des salaires,

-Probabilité de départ (démission, licenciement) du salarié avant l'âge de sa retraite,

-Taux d'actualisation

Paramètres utilisés :

-Age de la retraite : 67 ans

-Hypothèse d'actualisation :

Taux de revalorisation annuel des salaires : 2.00%
Taux moyen annuel de l'argent : 1.30%

-Taux de charges sociales et fiscales : 46,82%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 358 495 €.

## I) Intégration Fiscale

La société SAS FF DEVELOPPEMENT détient plus de 95% des actions de la FOIR FOUILLE SA. Elle a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 03/07/2014. L'ensemble des sociétés filiales a adhéré au groupe fiscal à compter de l'ouverture de l'exercice 2015, soit au 01/01/2015.

- REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT

LA FOIR FOUILLE SA versera à la société mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat fiscal et/ou la plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposée séparément, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont chaque société filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Au 31/12/2017, la charge d'impôt sur les sociétés de la société LA FOIR FOUILLE SA s'est élevée à 5 764 903€. (Hors CICE compris dans les charges de personnel) correspondant à un taux moyen d'imposition de 34,26 % (sur Résultat Fiscal).

Le CICE est déduit de l'impôt groupe dû par la société mère. Dans le cas où il serait supérieur au montant de la contribution de la filiale, une créance sur la mère serait constatée, et utilisable pour le paiement des échéances futures.

## J) Informations diverses

- Le montant des honoraires de nos commissaires aux comptes et correspondant à la mission d'audit légale s'élève à 46 500 € H.T. au titre de l'exercice.

- Transferts de charge :
  Divers, personnel : 8 798 €

- Ecofolio (taxe sur les imprimés non sollicités) dans le cadre d'un mandat : 238 668 €.

- Le montant du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) est comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié du compte 64 « charges de personnel ». Il est pris en compte dans le résultat d'exploitation et s'élève au titre de l'exercice à 56 205 €.
  Le CICE dégagé en N-1 a participé aux embauches et à la croissance des effectifs.

## K) Evènements postérieurs à la clôture

Néant

# Résultats et autres éléments significatifs des 2 derniers exercices

LA FOIR'FOUILLE SA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| NATURES DES INDICATIONS \ EXERCICES | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|
| **Capital social en fin d'exercice** | | |
| Capital social | 2 380 560 | 2 380 560 |
| Nombre des actions : | | |
| -ordinaires existantes | 1 190 280 | 1 190 280 |
| -à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote) | | |
| Nombre maximal d'actions futures à créer : | | |
| -par conversion d'obligations | | |
| -par exercice de droits de souscription | | |
| **Opérations et résultats de l'exercice** | | |
| Chiffres d'affaires hors taxes | 112 838 089 | 115 130 374 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 16 885 909 | 20 896 470 |
| Impôts sur les bénéfices | 5 764 903 | 7 094 142 |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions | 11 036 921 | 13 514 027 |
| Résultat distribué | | |
| **Résultat par action** | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions | 9,34 | 11,6 |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions | 9,27 | 11,35 |
| Dividende attribué à chaque action | | |
| **Effectif** | | |
| Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice | 45,36 | 44,22 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 2 105 237 | 1 860 969 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 940 157 | 841 508 |

# Composition du Capital Social

LA FOIR'FOUILLE SA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 1 190 280 | 2 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice | 1 190 280 | 2 |

# Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

| | Solde Initial | Augmentation | Diminution | Solde Final |
|---|---|---|---|---|
| Capital social | 2 380 560 | | | 2 380 560 |
| Primes liées au capital social | 217 043 | | | 217 043 |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 238 056 | | | 238 056 |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 36 003 247 | 7 562 627 | | 43 565 874 |
| Ecart d'équivalence | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 13 514 027 | 11 036 921 | 13 514 027 | 11 036 921 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **TOTAL** | **52 352 933** | **18 599 548** | **13 514 027** | **57 438 454** |

L'assemblé générale du 22/06/2017 a décidé d'effectuer une distribution de dividendes d'un montant global de 5 951 400 €.

© Sage

# Immobilisations

Période du 01/01/17 au 31/12/17

LA FOIR'FOUILLE SA

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 769 960 | | 153 106 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **769 960** | | **153 106** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | 474 084 | | 2 851 |
| Installations techniques et outillage industriel | 11 977 | | |
| Installations générales, agencements et divers | 1 326 229 | | |
| Matériel de transport | 702 599 | | 135 642 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 741 283 | | 134 846 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 218 | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **3 257 390** | | **273 339** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 7 067 151 | | 3 909 730 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 561 017 | | 2 535 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **8 628 169** | | **3 912 265** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **12 655 518** | | **4 338 710** |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 890 | 922 176 | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | **890** | **922 176** | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | 3 000 | 473 935 | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | 11 977 | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | 1 326 229 | |
| Matériel de transport | | 120 937 | 717 304 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | 12 403 | 863 726 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 218 | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **1 218** | **136 340** | **3 393 170** | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 51 437 | 10 925 445 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 1 563 552 | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | **51 437** | **12 488 997** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 218** | **188 667** | **16 804 343** | |

# Amortissements

LA FOIR'FOUILLE SA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Montant début exercice** | **Augmentations dotations** | **Diminutions reprises** | **Montant fin exercice** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 471 865 | 156 204 | 890 | 627 179 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **471 865** | **156 204** | **890** | **627 179** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | 377 115 | 30 449 | 3 000 | 404 564 |
| Installations techn. et outillage industriel | 7 960 | 1 089 | | 9 048 |
| Inst. générales, agencements et divers | 250 346 | 127 990 | | 378 336 |
| Matériel de transport | 357 103 | 147 362 | 92 435 | 412 030 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 522 950 | 103 902 | 12 403 | 614 449 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **1 515 473** | **410 792** | **107 838** | **1 818 427** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 987 339** | **566 995** | **108 728** | **2 445 606** |

# Provisions Inscrites au Bilan

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Prov. pour reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES** | | | | |
| Provisions pour litiges | 293 000 | 87 000 | 135 000 | 245 000 |
| Prov. pour garant. données aux clients | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Prov. pour pensions et obligat. simil. | | | | |
| Provisions pour impôts | | 18 090 | | 18 090 |
| Prov. pour renouvellement des immo. | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres prov. pour risques et charges | | | | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | **293 000** | **105 090** | **135 000** | **263 090** |
| Prov. sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Prov. sur immobilisations corporelles | | | | |
| Prov. sur immo. titres mis en équival. | | | | |
| Prov. sur immo. titres de participation | 1 265 633 | 412 366 | 212 900 | 1 465 099 |
| Prov. sur autres immo. financières | 1 333 290 | | | 1 333 290 |
| Provisions sur stocks et en cours | 1 183 336 | 1 321 806 | 1 183 336 | 1 321 806 |
| Provisions sur comptes clients | 2 214 411 | 231 628 | 795 045 | 1 650 994 |
| Autres provisions pour dépréciation | 1 025 249 | 330 049 | 557 569 | 797 729 |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | **7 021 918** | **2 295 849** | **2 748 849** | **6 568 917** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **7 314 918** | **2 400 939** | **2 883 849** | **6 832 007** |

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| | Montant Début Ex. | Dotation Exercice | Reprise Exercice | | Montant Fin Ex. | Nature |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Prov Utilisée | Prov non Utilisée | | |
| Litiges Fournisseurs Litiges contrefaçon produits | 220 000 | 67 000 | 20 000 | 65 000 | 202 000 | Exceptionnel |
| Litiges clients | 3 000 | | | | 3 000 | Exceptionnel |
| Litige Prud'homal | 70 000 | 20 000 | 45 970 | 4 030 | 40 000 | Exceptionnel |
| Contrôle fiscal | - | 18 090 | | | 18 090 | Exceptionnel |
| TOTAL | 293 000 | 105 090 | 65 970 | 69 030 | 263 090 | |

Les risques potentiels et les litiges évalués individuellement en fonction des informations connues de la société à la date d'arrêté des comptes donnent lieu à la constitution d'une provision.
Les provisions pour litiges sont évaluées en fonction d'une part de la demande contentieuse d'autre part d'une estimation considérée comme raisonnable faîte par la société au vu de l'importance du litige.

## VARIATION DES STOCKS

| | 31/12/2017 | | 31/12/2016 | | Variation | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valeur Brute | Provision | Valeur Brute | Provision | Valeur Brute | Provision |
| Marchandises | 17 401 047 | 1 321 806 | 15 833 486 | 1 183 336 | 1 567 561 | 138 470 |
| Marchandises en voie d'acheminement | 8 785 717 | | 6 253 131 | | 2 532 586 | - |
| Matériel Publicitaire | 79 484 | | 102 498 | | - 23 014 | - |
| Cartes de Fidélité | 3 470 | | 26 487 | | - 23 017 | - |
| TOTAL | 26 269 719 | 1 321 806 | 22 215 602 | 1 183 336 | 4 054 117 | 138 470 |

# Charges à Payer

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 6 997 |
| Emprunts et dettes financières divers | 162 165 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 258 481 |
| Dettes fiscales et sociales | 700 797 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | 7 955 |
| Autres dettes | 4 174 921 |
| **TOTAL** | **18 311 316** |

# Produits à Recevoir

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| **Immobilisations financières** | |
| Créances rattachées à des participations | 9 597 |
| Autres immobilisations financières | |
| **Créances** | |
| Créances clients et comptes rattachés | 5 569 251 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | 15 551 |
| Divers, produits à recevoir | |
| Autres créances | 634 426 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| TOTAL | 6 228 826 |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 704 516 | 3 287 100 |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 704 516 | 3 287 100 |

# État des Échéances des Créances et Dettes

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **DE L'ACTIF IMMOBILISÉ** | | | |
| Créances rattachées à des participations | 4 886 764 | 358 305 | 4 528 459 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 230 262 | | 230 262 |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **5 117 026** | **358 305** | **4 758 721** |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 1 445 216 | | 1 445 216 |
| Autres créances clients | 32 472 100 | 32 472 100 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 17 181 | 17 181 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 1 814 843 | 1 814 843 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | 15 551 | 15 551 | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 25 546 708 | 25 546 708 | |
| Débiteurs divers | 2 311 991 | 2 311 991 | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **63 623 589** | **62 178 373** | **1 445 216** |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 704 516 | 704 516 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **69 445 131** | **63 241 194** | **6 203 937** |

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | 7 955 | 7 955 | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 6 179 866 | 585 644 | 4 674 804 | 919 418 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 23 077 545 | 23 077 545 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 329 249 | 329 249 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 504 305 | 504 305 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 2 844 809 | 2 844 809 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 19 634 | 19 634 | | |
| Dettes sur immo. et comptes ratachés | | | | |
| Groupe et associés | 11 104 545 | 11 104 545 | | |
| Autres dettes | 4 196 151 | 4 196 151 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 3 287 100 | 3 287 100 | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **51 551 160** | **45 956 938** | **4 674 804** | **919 418** |

Créances représentées par des effets de commerce : 11 682 568 Ayant fait l'objet d'une cession Dailly en garantie

Dettes représentées par des effets de commerce : 1 268 124

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/17 au 31/12/17

LA FOIR'FOUILLE SA

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Produits de cession des immobilisations | 28 600 | 775 |
| Reprises provisions pour risques litiges | 135 000 | 787 |
| Indemnités reçues | 1 150 | 771 |
| TOTAL | 164 750 | |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Abandons de créances commerciaux | 4 490 000 | 671 |
| Amendes | 47 | 671 |
| Transactions salariés | 117 132 | 671 |
| Transactions fournisseurs | 20 000 | 671 |
| Régularisations diverses | 4 009 | 671 |
| Perte fournisseur suite escroquerie | 31 933 | 671 |
| Valeur Nette Comptable des immobilisations cédées | 28 502 | 675 |
| Provision risque contrôle fiscal | 18 090 | 687 |
| Dotations aux provisions pour risques | 87 000 | 687 |
| Dotations aux amortissements exceptionnels s/immobilisations mises au rebut | 1 107 | 687 |
| TOTAL | 4 797 821 | |

# Engagements hors bilan

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

A) Engagements reçus :

- Abandon de créance 2003 Alsafor : - Clause de retour à meilleure fortune : 180 641 €
- Abandon de créance 2005 Alsafor : - Clause de retour à meilleure fortune : 95 000 €
- Abandon de créance 2006 Alsafor : - Clause de retour à meilleure fortune : 233 000 €

-Garantie bancaire de la Société Générale en faveur de la société BALLANDE SAS : 150 000 €.

B) Engagements donnés

- Dans le cadre de l'achat des parts sociales du Groupe PENIN en 2013, LA FOIR FOUILLE SA a contracté un emprunt de 1 000 000 € auprès du Crédit Agricole Nord de France. En garantie des actes de nantissements des parts sociales des sociétés d'exploitaiton Forbach Diffusion, Sarreguemines Diffusion, Saint Avold Diffusion ont été signés en date du 09/07/2014. L'emprunt prendra fin en 06/2020, son solde est de 390 344 € au 31/12/2017.

- Opérations de couverture de change :

Les engagements sur achats de devises USD au 31/12/2017 se ventilent en :
- Achats à terme pour une contrevaleur de 8 105 865 €
- Achats d'option pour une contrevaleur de 30 397 488 €

- Crédits documentaires (engagements donnés) :
- Ouverture en USD pour une contrevaleur au cours de clôture de 9 551 937 €
- Ouverture en € : 914 164 €

:

-Cession de créance DAILLY
Le montant des cessions de créances clients effectuées à titre de garantie s'élève à 27 080 897 €.
Ce montant est compris dans le poste du bilan actif des "Créances clients"

C) Engagements de retraite
- Le montant des engagements de retraite au 31/12/2017 s'élève à 358 495 €.

## Engagements donnés (suite) - Cautionnement

| Bénéficiaires | Date de début | Date de fin de l'emprunt | Montant initial emprunt | Capital restant dû au 31/12/2017 | Montant garantie auprès des banques | COMMENTAIRE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1) Etablissements de Crédit pour le compte des sociétés ci-dessous | | | | | | |
| BORDEAUX DIFFUSION | 12/02/2010 | 25/02/2017 | 400 000 | 0 | 0 | Caution 100 % |
| BLOIS DIFFUSION | 23/06/2016 | 23/05/2023 | 630 000 | 492 093 | 492 093 | Caution 100 % |
| BRETIGNY | 03/05/2010 | 03/05/2017 | 720 000 | 0 | 0 | Caution 100 % |
| BRETIGNY | 22/09/2014 | 22/09/2021 | 550 000 | 303 239 | 303 239 | Caution 100 % |
| CALAIS | 10/05/2013 | 10/04/2020 | 500 000 | 175 481 | 175 481 | Caution 100 % |
| CHALONS | 01/11/2014 | 29/10/2021 | 390 000 | 228 643 | 228 643 | Caution 100 % |
| CHALONS | 15/06/2016 | 15/05/2023 | 330 000 | 257 743 | 257 743 | Caution 100 % |
| EPINAL | 05/04/2016 | 05/03/2023 | 620 000 | 469 485 | 469 485 | Caution 100 % |
| ESTEREL | 30/11/2015 | 05/12/2020 | 350 000 | 212 618 | 212 618 | Caution 100 % |
| HERBLAY DIFFUSION | 15/10/2015 | 15/09/2022 | 500 000 | 343 085 | 343 085 | Caution 100 % |
| NIMES DIFFUSION | 14/09/2013 | 14/06/2020 | 700 000 | 262 709 | 262 709 | Caution 100 % |
| SAINT AVOLD DIFFUSION | 15/06/2015 | 15/06/2022 | 460 000 | 300 312 | 300 312 | Caution 100 % |
| SAINT DIE DIFFUSION | 05/04/2016 | 05/03/2023 | 460 000 | 348 327 | 348 327 | Caution 100 % |
| SANT NABORD DIFFUSION | 05/04/2016 | 05/03/2023 | 200 000 | 151 446 | 151 446 | Caution 100 % |
| THONON DIFFUSION | 07/11/2011 | 07/11/2018 | 500 000 | 73 063 | 73 063 | Caution 100 % |
| Sous-total filiales à 100 % | | | | 3 618 244 | 3 618 244 | |
| SAS UNIFOR | 30/12/2011 | 10/01/2019 | 1 000 000 | 175 727 | 175 727 | Caution limitée |
| SCI UNIFOR IMMO II | 23/07/2009 | 23/07/2021 | 305 000 | 106 610 | 106 610 | Caution limitée |
| Total des Engagements donnés auprès des Etablissements financiers | | | | 3 900 581 | 3 900 581 | |
| 2) Autres | | | | | | |
| SELECT INVEST 1 pour GARD DIFFUSION / Caution limitée/ loyer | 04/06/2013 | - | | 0 | 157 000 | Aucune somme n'était due au 31/12/2017 |
| SCI du Chemin Vert pour CALAIS DIFFUSION / Caution limitée s/ loyer | 14/06/2012 | | | 0 | 140 000 | Aucune somme n'était due au 31/12/2017 |
| Michel SUAUD, Georges SUAUD, Jocelyne SUAUD / Caution limitée s/lover Montélimar | 01/06/2016 | 31/05/2019 | | 0 | 24 040 | Aucune somme n'était due au 31/12/2017 |
| Totaux | | | | 3 900 581 | 4 221 621 | |

**Engagements reçus et donnés au titre du crédit CAPEX**

Le crédit Capex de 23 M€ obtenu en 2016 étant au bénéfice de LA FOIR FOUILLE SA et de ses filiales, LA FOIR FOUILLE SA a accepté de céder aux organismes financiers prêteurs les créances intragroupes qu'elle détient à ce titre auprès des filiales ayant bénéficié dudit crédit Capex.

-Ont ainsi été cédées par LA FOIR FOUILLE SA les créances suivantes au titre desquelles un nantissement de fonds de commerce a également été consenti par chacune des filiales au bénéfice de LA FOIR FOUILLE SA :

| Sociétés concernées | Fonds | Date Début | Date Fin | Montant initial de l'avance | Solde au 31/12/2017 | Montant garantie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| AVRANCHES DIFFUSION | Agneaux | 10/08/2016 | 30/07/2023 | 260 000 | 249 167 | 249 167 * |
| AVRANCHES | Agneaux | 11/10/2017 | 30/07/2024 | 130 000 | 130 000 | 130 000 * |
| MIDI PYRENEES DIFFUSION | Tarbes | 23/11/2016 | 30/07/2023 | 381 000 | 365 125 | 365 125 * |
| PARIS OUEST DIFFUSION | Saint Ouen | 23/11/2016 | 30/07/2023 | 507 000 | 485 875 | 485 875 * |
| BRETIGNY | Thiais | 11/10/2017 | 30/07/2024 | 760 000 | 760 000 | 760 000 * |
| BLOIS | Reims | 08/12/2017 | 30/07/2024 | 495 000 | 495 000 | 495 000 * |
| NORD | Lens-Bully | 08/12/2017 | 30/07/2024 | 912 000 | 912 000 | 912 000 * |
| NORMANDIE | Dieppe | 08/12/2017 | 30/07/2024 | 665 000 | 665 000 | 665 000 * |
| SAINT DIE | Kingersheim | 08/12/2017 | 30/07/2024 | 815 000 | 815 000 | 815 000 * |
| Totaux | | | | 4 925 000 | 4 877 167 | 4 877 167 |

* à majorer de 15 % pour intérêts et frais accessoires

LA FOIR FOUILLE SA a cédé aux organismes financiers prêteurs le bénéfice des nantissements ci-dessus.

# Effectif Moyen

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| EFFECTIFS | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|---|---|---|
| Cadres | 28 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | 9 | |
| Employés | 8 | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | 45 | |

© Sage

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| RÉPARTITION | Résultats avant impôts | Impôts |
|---|---|---|
| Résultat courant | 21 434 895 | 7 371 194 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (4 633 071) | (1 606 292) |
| Résultat comptable (hors participation) | 16 801 824 | 5 764 902 |

# Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

LA FOIR'FOUILLE SA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| DÉNOMINATION SOCIALE | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à |
|---|---|---|---|
| FF DEVELOPPEMENT | SAS | 29 556 744 | CASTELNAU LE LEZ |

© Sage

# Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

LA FOIR'FOUILLE SA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Les informations figurant sur ce tableau portent sur les seules entreprises liées, soit les filiales détenues à plus de 50%. ou dont la société est filiale à plus de 50%.

| POSTES DU BILAN | Montant concernant les entreprises liées |
|---|---|
| Capital souscrit non appelé | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | |
| Participations | 5 773 224 |
| Créances rattachées à des participations | 4 886 764 |
| Prêts | |
| Autres titres immobilisés | |
| Autres immobilisations financières | 1 333 290 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | |
| Créances clients et comptes rattachés | 8 838 363 |
| Autres créances | 23 401 996 |
| Charges constatées d'avance | |
| Capital souscrit appelé, non versé | |
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | 11 104 545 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 949 208 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 935 892 |
| Produits constatés d'avance | |
| Charges Financières | 904 580 |
| Produits Financiers | 947 776 |

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
## FOIR'FOUILLE SA

| | Informations financières<br>Filiales et participations | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenue (en %) | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) | Dividendes reçus par la société au cours de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Brute | Nette | | | | | |
| | **A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessous** | | | | | | | | | | |
| 1 | Aquitaine Diffusion | 40 000 | 685 012 | 99.92 | 1 189 105 | 1 189 105 | 871 598 | | 5 250 557 | -400 626 | |
| 2 | Avranches Diffusion | 8 000 | -174 594 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 132 083 | | 2 909 455 | 27 950 | |
| 3 | Blois diffusion | 42 000 | -37 797 | 100 | 359 740 | 145 470 | 924 792 | 492 093 | 2 146 494 | -66 976 | |
| 4 | Bordeaux Diff | 40 000 | 16 912 | 100 | 112 126 | 98 407 | 904 683 | | 2 366 015 | 10 155 | |
| 5 | Bretigny Diffusion | 40 000 | -38 706 | 100 | 298 729 | 298 729 | 1 579 764 | 303 239 | 6 634 527 | -32 447 | |
| 6 | Calais Diffusion | 8 000 | -176 026 | 100 | 8 000 | 0 | 650 718 | 315 481 | 1 336 327 | 4 440 | |
| 7 | SARL CCD | 92 000 | 1 422 | 100 | 533 572 | 195 133 | 622 099 | | 2 554 670 | -89 509 | |
| 8 | Chalons Diffusion | 8 000 | 103 945 | 100 | 649 548 | 649 548 | 647 060 | 486 386 | 4 415 256 | 13 715 | |
| 9 | Conflans Diffusion | 8 000 | -228 569 | 67 | 5 360 | 0 | 220 569 | | 0 | 0 | |
| 10 | Creutzwald Diffusion | 8 000 | 379 | 100 | 10 524 | 10 524 | 598 227 | | 1 244 852 | 5 320 | |
| 11 | Dinova | 150 000 USD | -513 142 USD | 67 | 93 133 | 93 133 | 141 082 | | 5 793 248 USD | -513 142 USD | |
| 12 | Epinal Diffusion | 8 000 | -9 258 | 100 | 8 000 | 8 000 | 502 635 | 469 485 | 2 007 064 | -9 719 | |
| 13 | Esterel Diffusion | 25 000 | 9 726 | 100 | 245 706 | 245 706 | 400 609 | 212 618 | 1 967 467 | 21 820 | |
| 14 | FF Digital | 10 000 | -40 405 | 100 | 10 000 | 10 000 | 266 758 | | 956 858 | 20 441 | |
| 15 | FF Market | 10 000 | 174 796 | 100 | 10 000 | 10 000 | 2 504 | | 3 293 707 | 35 077 | |
| 16 | Forbach Diffusion | 50 000 | -9 513 | 100 | 263 417 | 41 885 | 604 569 | | 1 251 121 | 12 122 | |
| 17 | Gap Diffusion | 8 000 | -21 140 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 321 824 | | 3 458 775 | -37 812 | |
| 18 | Gard Diffusion | 8 000 | 710 143 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 698 503 | 157 000 | 6 407 013 | 98 661 | |
| 19 | Grasse Diffusion | 40 000 | 469 | 100 | 101 740 | 101 740 | 303 354 | | 2 383 705 | -20 372 | |
| 20 | Herault Diffusion | 24 000 | -29 846 | 100 | 24 000 | 24 000 | 1 559 227 | | 4 524 389 | -10 759 | |
| 21 | Herblay Diffusion | 8 000 | -86 528 | 100 | 8 000 | 8 000 | 2 129 798 | 343 085 | 6 575 267 | -217 254 | |
| 22 | Marly Diffusion | 7 500 | 13 574 | 100 | 1 | 1 | 433 747 | | 1 167 022 | 20 652 | |
| 23 | Midi Pyrénées Diffusion | 40 000 | 117 921 | 99.80 | 424 812 | 272 902 | 1 245 073 | | 3 767 899 | -487 417 | |
| 24 | Nimes Diffusion | 8 000 | -47 945 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 193 157 | 286 749 | 5 888 783 | -41 843 | |
| 25 | Nord Diffusion | 20 000 | -107 107 | 100 | 20 000 | 20 000 | 1 219 409 | | 1 412 184 | -107 107 | |
| 26 | Normandie Est Diffusion | 10 000 | -76 262 | 100 | 10 000 | 10 000 | 889 865 | | 1 323 462 | -76 262 | |
| 27 | Paris Ouest Diffusion | 20 000 | -43 965 | 100 | 20 000 | 20 000 | 812 457 | | 1 665 992 | -23 678 | |
| 28 | Saint Avold Diffusion | 72.000 | -10 312 | 100 | 1 838 903 | 295 593 | 514 179 | 300 312 | 1 705 014 | 12 536 | |
| 29 | Saint Dié Diffusion | 8 000 | -124 206 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 204 209 | 348 327 | 2 165 378 | -127 913 | |
| 30 | Saint Nabord Diffusion | 8 000 | -52 548 | 100 | 8 000 | 8 000 | 332 354 | 151 446 | 921 606 | -56 327 | |
| 31 | Sarreguemines Diffusion | 72 000 | -37 855 | 100 | 487 284 | 487 284 | 528 292 | | 1 948 639 | 7 292 | |
| 32 | Thonon Diffusion | 8 000 | 7 655 | 100 | 8 000 | 8 000 | 710 131 | 73 063 | 1 494 340 | -57 134 | |
| 33 | SCI JPB | 2 000 | -96 760 | 99 | 301 849 | 0 | 107 046 | | 0 | -23 516 | |
| 34 | SCI Immo FF | 15 000 | 548 740 | 99.90 | 14 985 | 14 985 | | | 162 112 | 121 273 | 99 900 |
| 35 | SCI Immo Villefranche | 1 000 | 489 617 | 99 | 990 | 990 | | | 88 627 | 34 507 | 49 500 |
| 36 | SCI Immo MDM | 1 000 | 337 518 | 99 | 990 | 990 | 36 557 | | 82 788 | 50 962 | |
| | **B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations** | | | | | | | | | | |
| 37 | Alsafor | 40 000 | -1 137 205 | 50 | 20 000 | 20 000 | 1 124 248 | | -3 634 | -371 154 | |
| 38 | Aurillac | 8 000 | 1 625 762 | 50 | 4 000 | 4 000 | | | 9 914 344 | 171 267 | |
| 39 | Chambéry Diff | 100 000 | 870 373 | 50 | 50 000 | 50 000 | | | 4 385 186 | 233 390 | |
| 40 | Hélios | 150 000 | 1 160 550 | 49 | 4 900 | 4 900 | | | 4 554 695 | 472 776 | 294 000 |
| 41 | Unifor | 352 500 | 644 841 | 50 | 176 556 | 176 556 | 810 000 | 175 727 | 7 007 747 | -112 327 | |
| 42 | Unifor IMMO II | 20 000 | -70 124 | 50 | 10 000 | 10 000 | 259 835 | 106 610 | | -70 124 | 338 |
| 43 | Uniformag | 175 000 | 152 692 | 0.06 | 1 | 1 | | | 3 714 722 | -84 923 | |

**LA FOIR'FOUILLE SA**
**Société anonyme à directoire et conseil de surveillance**
**Au capital de 2.380.560 euros**
**Siège social : Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader**
**34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX**
**309.966.166 R.C.S. Montpellier**

# RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2018

Mesdames, Messieurs,

Le Directoire de notre Société vous a convoqués à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et aux statuts, afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2017, et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice et l'affectation du résultat.

En application de l'article L 225-68 du Code de commerce, nous vous présentons notre rapport sur le gouvernement d'entreprise pour l'exercice clos au 31 décembre 2017.

## LISTE DES MANDATS DES MANDATAIRES SOCIAUX

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, vous trouverez ci-après, la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux.

### 1) MEMBRES DU DIRECTOIRE

| PRÉNOM - NOM | MANDATS / FONCTIONS ET RÉFÉRENCES DE LA SOCIÉTÉ CONCERNÉE |
|---|---|
| **Marie-Claude LALLEMAND (née MERCKLING)** | • Membre du Directoire et Directeur général de la Société<br><br>• Membre du Directoire et Directeur général de la société FF DEVELOPPEMENT, société par actions simplifiées au capital de 29.556.744 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 803.201.664<br><br>• Director de DINOVA HK LIMITED à HONG KONG (forme : Private Company Limited by Shares - Capital : 1.000 USD - Siège social : Unit 311, 3/F Sterling Ctr 11, Cheung Yue St Cheung Sha Wan Kln, HONG KONG - N° société : 66902208) |

| | |
|---|---|
| **Ivan RAPOPORT** | • Membre et président du Directoire de la Société<br><br>• Gérant de la société HERAULT DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 24.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 520.100.173<br><br>• Gérant de la société GARD DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis 155 Avenue Clément Ader - 34170 CASTELNAU LE LEZ, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 437.908.379<br><br>• Gérant de la société GAP DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Lieudit Mas de Rochet - Lotissement Castelnau 2000 - N° 24 - 34172 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 438.712.796<br><br>• Gérant de la société BRETIGNY DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 40.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 453.092.579<br><br>• Gérant de la société S.C.I. J.P.B., société civile au capital de 2.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 340.579.515<br><br>• Gérant de la société AQUITAINE DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 40.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 334.924.966<br><br>• Gérant de la société NORD DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 20.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 824.881.494<br><br>• Gérant de la société NORMANDIE EST DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 828.827.550<br><br>• Director de DINOVA HK LIMITED, susnommée<br><br>• Gérant de la société PARIS OUEST DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 20.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 3417- CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 820.587.715 |

| | |
|---|---|
| **Ivan RAPOPORT**<br>(suite) | • Gérant de la société S.C.I. IMMO FF, société civile au capital de 15.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 434.949.616<br><br>• Gérant de la société C.C.D., société à responsabilité limitée au capital de 92.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 383.917.812<br><br>• Gérant de la société SCI IMMO VILLEFRANCHE, société civile au capital de 1.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 444.293.690<br><br>• Gérant de la société FF DIGITAL, société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 789.253.150<br><br>• Gérant de la société BLOIS DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 42.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 401.633.029<br><br>• Gérant de la société AVRANCHES DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 453.279.291<br><br>• Gérant de la société THONON DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 482.509.650<br><br>• Gérant de la société NIMES DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce de Montpellier sous le numéro 449.582.683<br><br>• Gérant de la société SCI IMMO BORDEAUX LE LAC, société civile au capital de 10.000 euros, ayant son siège social sis 5 Rue du Général René - 34000 MONTPELLIER, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 479.923.625<br><br>• Gérant de la société HERBLAY DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 490.477.858 |

| | |
|---|---|
| **Ivan RAPOPORT**<br>(suite) | • Gérant de la société CALAIS DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 493.764.088<br><br>• Gérant de la société CREUTZWALD DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 442.549.226<br><br>• Gérant de la société SCI IMMO M.D.M., société civile au capital de 1.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 447.896.150<br><br>• Gérant de la société CHALONS DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce de Montpellier sous le numéro 441.231.032<br><br>• Gérant de la société MARPEN, société civile au capital de 1.000 euros, ayant son siège social sis 5 Rue du Général René - 34000 MONTPELLIER, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 453.409.617<br><br>• Gérant de la société AACI, société civile au capital de 10.000 euros, ayant son siège social sis 5 Rue du Général René - 34000 MONTPELLIER, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 497.760.728<br><br>• Gérant de la société CLIVAL, société civile au capital de 1.500 euros, ayant son siège social sis 5 Rue du Général René - 34000 MONTPELLIER, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 502.640.568<br><br>• Gérant de la société MARLY DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 7.500 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 482.088.655<br><br>• Gérant de la société BORDEAUX DIFF, société à responsabilité limitée au capital de 40.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 497.519.439<br><br>• Gérant de la société FORBACH DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 50.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 394.072.169 |

| | |
|---|---|
| **Ivan RAPOPORT**<br>(suite) | • Gérant de la société SARREGUEMINES DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 72.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 388.641.623<br><br>• Gérant de la société SAINT AVOLD DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 72.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 333.857.886<br><br>• Gérant de la société GRASSE DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 40.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 494.748.098<br><br>• Gérant de la société FF MARKET, société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 789.252.418<br><br>• Gérant de la société MIDI PYRENEES DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 40.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 382.775.740<br><br>• Représentant de la société AACI en sa qualité de gérant de la société SCI IMMO GRASSE, société civile au capital de 10.000 euros, ayant son siège social sis Centre d'Affaires - Le Stanislas B - 51 Rue Jules Barbier - 83700 SAINT RAPHAEL, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Fréjus sous le numéro 492.072.780<br><br>• Président de la société UNIVERS 24, société par actions simplifiée au capital de 11.512.800 euros, ayant son siège social sis 155 avenue Clément Ader - 34170 CASTELNAU LE LEZ, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 524.202.017<br><br>• Président et Membre du Directoire de la société FF DEVELOPPEMENT, surnommée<br><br>• Président de la société DIRFFAP, société par actions simplifiées au capital de 375.101 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 803.202.027<br><br>• Président de la société DIRFFAO, société par actions simplifiées au capital de 1.900.101 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 803.182.302 |



-> E

| | |
|---|---|
| | • Gérant de la société ESTEREL DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 25.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 792.221.665<br><br>• Gérant de la société EPINAL DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 817.844.590<br><br>• Gérant de la société SAINT DIE DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 817.839.095<br><br>• Gérant de la société SAINT NABORD DIFFUSION, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros, ayant son siège social sis Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader - 34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 817.837.743 |

2) MEMBRES DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

**Cyprien CHOUTET**

| Société | Forme | Siège | Mandat |
|---|---|---|---|
| KEMIDE | SAS | France | Membre du Comité de Surveillance |
| LA FOIR'FOUILLE | SA | France | Membre et Vice-Président du Conseil de Surveillance |
| FINANCIERE IA | SAS | France | Membre du Conseil de Surveillance |
| IMV TECHNOLOGIES | SA | France | Membre du Conseil de Surveillance (démission du mandat de vice-président le 29 septembre 2017) |

**Amaury LELEU**

**- Représentant permanent de membre au Comité de Suivi de :**

- CM-CIC Investissement SCR : PERI-THURAS
- CM-CIC Investissement SCR : CORMOVE
- CM-CIC Investissement SCR : HOLDSYMA
- CM-CIC Investissement SCR : ACTIV MEDICAL DISPOSABLE

**- Représentant permanent de membre du Comité Stratégique de :**

- CM-CIC Investissement SCR : OKKO HOTELS
- CM-CIC Investissement SCR : FINANCIERE GRIMONPREZ
- CM-CIC Investissement SCR : AIRFLUX SAS
- CM-CIC Investissement SCR : CEPANE GLASS

**- Représentant permanent de membre du Comité de Surveillance de :** CM-CIC Investissement SCR : FF DEVELOPPEMENT

**- Représentant permanent de membre du Conseil de Surveillance de :** CM-CIC Investissement SCR : LA FOIR'FOUILLE SA

**Emmanuel LEPLAT**

- Société Financière Faber France : membre du comité de surveillance
- Société Groupe CET : membre du comité d'associés
- Société INVESTIA: membre du comité d'actionnaires
- Société FINANCIERE MEDIASCIENCE : censeur au sein du conseil de surveillance
- Société IVT SECURITY : membre du Comité d'Information
- Société DEBARGE BOIS DEVELOPPEMENT : membre du Comité Stratégique
- Société CEPANE GLASS : membre du Comité Stratégique
- Société MAJORELLE : membre du Comité de Suivi
- Société O-NYX : membre du Comité Stratégique

**Jean EICHENLAUB**

| Société | Forme | Siège | Mandat | Echu le : |
|---|---|---|---|---|
| Caisse des dépôts | EP | France | Membre du Comité de Direction | |
| Blue SAS | SAS | France | Président<br>Président du Conseil d'administration | |
| Qualium Investissement | SAS | France | Président<br>Président du Conseil d'administration | |
| CDC Entreprises Capital Investissement | SA | France | Administrateur | |
| Univers 16 | SAS | France | Président | |
| Univers 1 | SAS | France | Président | 8/02/17 |
| Kemide | SAS | France | Président du Comité de Surveillance | |
| Inviflam | SAS | France | Président du Conseil de Surveillance | |
| Financière Mériguet | SAS | France | Président du Comité de Surveillance | 27/09/17 |
| Biscuit International | SAS | France | Président du Conseil de Surveillance | |
| FF Développement | SAS | France | RP de Qualium Investissement - Président du Conseil de Surveillance | |
| CMAI Compagnie Manufacturière d'Aménagements Intérieurs | SAS | France | Membre du Comité de Surveillance | |
| Vulcanic Assets | SAS | France | RP de Qualium Investissement - Membre du Comité Stratégique | |

**Cédric DUCROCQ**

- Président et DG de DIA-MART SAS
- Gérant de DIAMETRIX
- Gérant d'UX IN SITU SRL
- Gérant de GLOBAL RETAIL NEWS SRL
- Gérant d'INSTITUT DU COMMERCE CONNECTE
- Membre du CS de FF DEVELOPPEMENT

**Christophe DELDYCKE**

**Conseil d'administration**

| Nom | Adresse | Nom de l'administrateur représentant le souscripteur |
|---|---|---|
| **ADVITAM PARTICIPATIONS** | 1 rue Marcel Leblanc<br>62223 SAINT LAURENT BLANGY | Nord Capital Partenaires membre du conseil d'administration représenté par Christophe Deldycke |
| **NORD CAPITAL PARTENAIRES** | 77, rue Nationale<br>59000 LILLE | Membre du conseil d'administration |

**Conseil de surveillance**

| Nom | Adresse | Nom de l'administrateur représentant le souscripteur |
|---|---|---|
| **FURET DU NORD** | 37, rue Jules Guesde<br>BP 80359<br>59160 LOMME | Nord Capital Partenaires membre du conseil de surveillance représenté par Christophe Deldycke |
| **VITALITE** | Rue Calmette<br>Zone de la Houssoye<br>59280 BOIS GRENIER | Nord Capital Partenaires membre du conseil de surveillance représenté par Christophe Deldycke |
| **FF DEVELOPPEMENT** | 155 avenue Clément Ader - Castelnau 2000<br>34174 CASTELNAU-LE-LEZ Cedex | Nord Capital Partenaires membre du conseil de surveillance représenté par Christophe Deldycke |
| **SERGIC INVEST** | 6, rue Konrad Adenauer<br>59290 WASQUEHAL | Nord Capital Partenaires membre du conseil de surveillance représenté par Christophe Deldycke |

| | | |
|---|---|---|
| **CD CONSEIL** | 32 Rue Gauthier de Chatillon - 59000 LILLE | Fonctions : gérant |

CS : conseil de surveillance
RP : représentant permanent
Pst : président
CA : conseil d'administration

**CONVENTIONS CONCLUES PAR UN DIRIGEANT OU UN ACTIONNAIRE SIGNIFICATIF DE LA SOCIETE MERE AVEC UNE FILIALE**

En application des dispositions légales, vous trouverez ci-après, un état des conventions intervenues, directement ou par personne interposée, entre, d'une part, l'un d'un des dirigeants ou l'un des actionnaires disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10% de notre société mère, la société FF DEVELOPPEMENT, et, d'autre part, une filiale dont notre société possède, directement ou indirectement, plus de la moitié du capital.

Néant.

## OBSERVATIONS SUR LE RAPPORT DE GESTION ET LES COMPTES ANNUELS

Nous vous rappelons que, conformément à l'article L. 225-68 du Code de commerce, le Conseil de Surveillance doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle ses observations sur le rapport de gestion du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice.

Nous vous précisons que le Directoire a communiqué au Conseil de Surveillance les comptes annuels et le rapport de gestion dans les délais requis.

Après avoir vérifié et contrôlé les comptes annuels et le rapport de gestion du Directoire, nous estimons que ces documents ne donnent lieu à aucune observation particulière.

## DELEGATIONS EN MATIERE D'AUGMENTATION DE CAPITAL

Nous vous présentons un état récapitulatif des délégations de compétence et de pouvoirs en cours de validité accordées par l'Assemblée générale ou le Directoire dans le domaine des augmentations de capital.

1) DELEGATION DE COMPETENCE : Néant.

2) DELEGATION DE POUVOIRS : Néant.

Nous espérons que l'ensemble des propositions que vous a faites le Directoire dans son rapport recevra votre agrément, et que vous voudrez bien adopter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Conseil de Surveillance

**LA FOIR'FOUILLE SA**

**Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

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

**PricewaterhouseCoopers Audit**
650 rue henri Becquerel
34000 Montpellier

**FRANCE AUDIT EXPERTISE**
1 Boulevard Saint-Germain
75005 PARIS

# Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

## (Exercice clos le 31 décembre 2017)

**LA FOIR'FOUILLE SA**
155 Avenue Clement Ader
Castelnau 2000
34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX

À Mesdames et Messieurs les Actionnaires,

### OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **LA FOIR'FOUILLE SA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### FONDEMENT DE L'OPINION

#### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

## *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

- Evaluation des stocks :

Les modalités de valorisation des stocks et de détermination de la provision pour dépréciation de ces stocks sont relatées dans la note de l'annexe relative aux stocks.

Nous avons vérifié les fondements de ces valorisations et la cohérence de la dépréciation appliquée. Nous avons également procédé à la vérification des calculs effectués afin de corroborer le montant des stocks et celui de la provision sur stocks présentés à l'actif du bilan.

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

## VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

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 conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

## RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Montpellier et Paris, le 15 juin 2018

Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

Céline Gianni Darnet

FRANCE AUDIT EXPERTISE

José David

**LA FOIR'FOUILLE SA**
155 AVENUE CLEMENT ADER
34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX
0499523150

# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2017

# Bilan et Compte de résultat

# Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements et Dépréciations | Net (N) 31/12/2017 | Net (N-1) 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 888 981 | 627 179 | 261 802 | 287 985 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 33 195 | | 33 195 | 10 110 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **922 176** | **627 179** | **294 997** | **298 095** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 473 935 | 404 564 | 69 371 | 96 969 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 11 977 | 9 048 | 2 929 | 4 018 |
| Autres immobilisations corporelles | 2 907 258 | 1 404 815 | 1 502 443 | 1 639 712 |
| Immobilisations en cours | | | | 1 218 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **3 393 170** | **1 818 427** | **1 574 743** | **1 741 916** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participation par M.E | | | | |
| Autres participations | 6 038 681 | 1 465 099 | 4 573 582 | 4 649 915 |
| Créances rattachées à participations | 4 886 764 | | 4 886 764 | 1 151 604 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 563 552 | 1 333 290 | 230 262 | 227 727 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **12 488 997** | **2 798 389** | **9 690 608** | **6 029 246** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **16 804 343** | **5 243 995** | **11 560 348** | **8 069 257** |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Stocks de matières premières | | | | |
| Stocks d'en-cours de product. de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours product. de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | 26 269 719 | 1 321 806 | 24 947 913 | 21 032 266 |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | **26 269 719** | **1 321 806** | **24 947 913** | **21 032 266** |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 33 917 315 | 1 650 994 | 32 266 322 | 28 893 365 |
| Autres créances | 29 706 274 | 797 729 | 28 908 545 | 27 842 487 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **63 623 589** | **2 448 723** | **61 174 866** | **56 735 852** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 10 865 061 | | 10 865 061 | 12 194 567 |
| Charges constatées d'avance | 704 516 | | 704 516 | 1 155 519 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **11 569 576** | | **11 569 576** | **13 350 086** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **101 462 884** | **3 770 529** | **97 692 355** | **91 118 204** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **118 267 227** | **9 014 523** | **109 252 704** | **99 187 461** |

# Bilan Passif

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| RUBRIQUES | | | Net (N) 31/12/2017 | Net (N-1) 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| SITUATION NETTE | | | | |
| Capital social ou individuel | dont versé | 2 380 560 | 2 380 560 | 2 380 560 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | 217 043 | 217 043 |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | | | |
| Réserve légale | | | 238 056 | 238 056 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | 43 565 873 | 36 003 247 |
| Report à nouveau | | | | |
| **Résultat de l'exercice** | | | 11 036 921 | 13 514 027 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **57 438 454** | **52 352 933** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **57 438 454** | **52 352 933** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | 245 000 | 293 000 |
| Provisions pour charges | | | 18 090 | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **263 090** | **293 000** |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 6 187 822 | 2 838 457 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 11 104 545 | 12 409 742 |
| | | **TOTAL dettes financières :** | **17 292 367** | **15 248 199** |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 23 077 545 | 20 439 118 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 3 697 997 | 3 451 880 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 4 196 151 | 4 349 092 |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **30 971 693** | **28 240 090** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES | | | 3 287 100 | 3 053 240 |
| | | **DETTES** | **51 551 160** | **46 541 528** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL** | **109 252 704** | **99 187 461** |

# Compte de Resultat (Première Partie)

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2017 | Net (N-1) 31/12/2016 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 88 717 381 | 5 397 999 | 94 115 380 | 97 229 861 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 17 977 441 | 745 268 | 18 722 709 | 17 900 513 |
| **Chiffres d'affaires nets** | **106 694 822** | **6 143 268** | **112 838 089** | **115 130 374** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 2 225 847 | 2 651 087 |
| Autres produits | | | 12 696 090 | 11 873 130 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **127 760 027** | **129 654 591** |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | 72 882 490 | 71 197 721 |
| Variation de stock de marchandises | | | (4 054 117) | (2 192 924) |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 31 453 030 | 30 702 423 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **100 281 404** | **99 707 219** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 875 669 | 1 050 952 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 2 105 237 | 1 860 969 |
| Charges sociales | | | 940 157 | 841 508 |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | **3 045 394** | **2 702 477** |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 565 889 | 552 789 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 1 553 434 | 1 474 531 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | **2 119 322** | **2 027 320** |
| AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION | | | 575 718 | 815 374 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **106 897 507** | **106 303 344** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **20 862 520** | **23 351 248** |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2017 | Net (N-1) 31/12/2016 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **20 862 520** | **23 351 248** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 443 738 | 413 520 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 28 120 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 542 751 | 527 021 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 770 469 | 205 493 |
| Différences positives de change | 10 | 107 173 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **1 785 088** | **1 253 207** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | 742 415 | 881 354 |
| Intérêts et charges assimilées | 346 861 | 291 754 |
| Différences négatives de change | 123 437 | 116 018 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **1 212 713** | **1 289 126** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **572 375** | **(35 919)** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **21 434 895** | **23 315 328** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 150 | 15 684 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 28 600 | 66 500 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 135 000 | 275 114 |
| | **164 750** | **357 298** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 4 663 122 | 2 826 500 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 28 502 | 57 951 |
| Dotations excptionelles aux amortissements et provisions | 106 197 | 180 006 |
| | **4 797 821** | **3 064 457** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **(4 633 071)** | **(2 707 159)** |
| Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | |
| Impôts sur les bénéfices | 5 764 903 | 7 094 142 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **129 709 865** | **131 265 096** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **118 672 944** | **117 751 069** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE** | **11 036 921** | **13 514 027** |

# Annexe

# Règles et méthodes comptables

(Code du commerce - articles L 123-13, 123-14 et 123-17)

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :
- 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 selon la règlementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC 2016-07.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

## A) Evènements marquants de l'exercice

La société a souscrit de nouveaux emprunts bancaires en 2017 à hauteur de 3 777 000 € pour le compte de ses filiales en vue du développement du réseau de magasins. Ainsi ces emprunts bancaires ont pour contrepartie des créances rattachées à des participations inscrites à l'actif immobilisé pour le même montant et remboursables suivant des modalités comparables.

## B) Changement de méthode

Néant

## C) Immobilisations incorporelles et corporelles

- Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

  Logiciels : 875 441 €

- Les immobilisations corporelles sont inscrites en comptabilité à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
  Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation libre ou légale.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue :

| | |
|---|---|
| Immobilisations incorporelles / logiciels | : de 1 à 5 ans |
| Agencements et aménagements des constructions | : de 5 à 20 ans |
| Installations techniques, matériel et outillage | : de 4 à 10 ans |
| Agencements, installations générales | : de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport | : 4 ans |
| Matériel de bureau et informatique | : de 2 à 10 ans |

## D) Immobilisations financières

### 1) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.
La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'utilité déterminée par référence à l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.
Le montant de la dépréciation constatée au bilan du 31/12/2017 s'élève à 1 465 099 €.

### 2) Créances rattachées à des participations

La société a consenti des avances à long terme à hauteur de 4 925 000 € dont 3 777 000 € en 2017, à plusieurs filiales en vue de financer leurs investissements. Ces avances en compte courant sont remboursables trimestriellement sur une durée de 6 ans et sont productrices d'intérêts. Au 31/12/2017, ces créances présentent un solde de 4 877 167 €.

### 3) Autres immobilisations financières

Le mali de fusion d'un montant de 1 333 290 € se rapportant aux titres de Saint Avold Diffusion a été transféré dans ce poste. Il est déprécié à 100 %.

## E) Stocks

### 1) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût de revient moyen pondéré.
La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, commissions d'achats, frais de transports, de transit, frais et droits de douane.

Les stocks acquis en devises sont comptabilisés en fonction du cours de couverture de change liée à l'opération d'achats de marchandises.

Une dépréciation est constatée en fonction de l'ancienneté des produits et de la probabilité de cession sur le marché actuel en fonction de la nature des produits, au vu d'une table de décote établie sur la base des statistiques de ventes.

Il en résulte une dotation d'un montant de 1 321 806 € pour l'exercice 2017 et une reprise de dépréciation pour un montant de 1 183 336 €.

**2) Achats**

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers ont été incorporés dans les comptes d'achats.

## F) Créances

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.
La dépréciation est déterminée individuellement en fonction des éléments connus à la date d'arrêté des comptes.
La dépréciation des créances clients s'élève à 1 650 994 € au 31/12/2017.
La dépréciation des autres créances de 797 729 € correspond en totalité aux comptes courants des filiales.

## G) Opérations en devises

Les disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours de clôture de l'exercice.
Les achats effectués en dollars US sont adossés à des couvertures de change, dont le cours à l'échéance est fixé.
Ces couvertures sont souscrites au titre de périodes semestrielles avant réalisation des opérations commerciales.
L'opération commerciale et l'achat de devises constituant une opération unique, les dettes fournisseurs sont évaluées au 31/12/2017 au cours garanti par la couverture et aucun écart de change n'est dégagé.

## H) Méthode de calcul de l'indemnité de départ à la retraite

L'engagement de retraite a été évalué selon la méthode prospective qui s'appuie sur la situation future du salarié (ancienneté qu'il aura acquise le jour de son départ) et sur des hypothèses actuarielles.

-Augmentation annuelle des salaires,

-Probabilité de départ (démission, licenciement) du salarié avant l'âge de sa retraite,

-Taux d'actualisation

Paramètres utilisés :

-Age de la retraite : 67 ans

-Hypothèse d'actualisation :

Taux de revalorisation annuel des salaires : 2.00%
Taux moyen annuel de l'argent : 1.30%

-Taux de charges sociales et fiscales : 46,82%

L'engagement de retraite ne fait pas l'objet de provision comptable, il est mentionné dans les engagements hors bilan pour un montant de 358 495 €.

## I) Intégration Fiscale

La société SAS FF DEVELOPPEMENT détient plus de 95% des actions de la FOIR FOUILLE SA. Elle a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 03/07/2014. L'ensemble des sociétés filiales a adhéré au groupe fiscal à compter de l'ouverture de l'exercice 2015, soit au 01/01/2015.

- REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT

LA FOIR FOUILLE SA versera à la société mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat fiscal et/ou la plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposée séparément, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont chaque société filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Au 31/12/2017, la charge d'impôt sur les sociétés de la société LA FOIR FOUILLE SA s'est élevée à 5 764 903€. (Hors CICE compris dans les charges de personnel) correspondant à un taux moyen d'imposition de 34,26 % (sur Résultat Fiscal).

Le CICE est déduit de l'impôt groupe dû par la société mère. Dans le cas où il serait supérieur au montant de la contribution de la filiale, une créance sur la mère serait constatée, et utilisable pour le paiement des échéances futures.

## J) Informations diverses

- Le montant des honoraires de nos commissaires aux comptes et correspondant à la mission d'audit légale s'élève à 46 500 € H.T. au titre de l'exercice et se décompose comme suit :

| | CAC 1 | CAC 2 |
|---|---|---|
| Honoraires afférents à la certification des comptes | 22 500 | 24 000 |
| Honoraires afférents aux autres services | | |
| Total | 22 500 | 24 000 |

- Transferts de charge :
  Divers, personnel : 8 798 €
- Ecofolio (taxe sur les imprimés non sollicités) dans le cadre d'un mandat : 238 668 €.

- Le montant du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) est comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié du compte 64 « charges de personnel ». Il est pris en compte dans le résultat d'exploitation et s'élève au titre de l'exercice à 56 205 €.
  Le CICE dégagé en N-1 a participé aux embauches et à la croissance des effectifs.

## K) Evènements postérieurs à la clôture

Néant

# Résultats et autres éléments significatifs des 2 derniers exercices

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| EXERCICES / NATURES DES INDICATIONS | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---|---|
| **Capital social en fin d'exercice** | | |
| Capital social | 2 380 560 | 2 380 560 |
| Nombre des actions : | | |
| -ordinaires existantes | 1 190 280 | 1 190 280 |
| -à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote) | | |
| Nombre maximal d'actions futures à créer : | | |
| -par conversion d'obligations | | |
| -par exercice de droits de souscription | | |
| **Opérations et résultats de l'exercice** | | |
| Chiffres d'affaires hors taxes | 112 838 089 | 115 130 374 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 16 885 909 | 20 896 470 |
| Impôts sur les bénéfices | 5 764 903 | 7 094 142 |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions | 11 036 921 | 13 514 027 |
| Résultat distribué | | |
| **Résultat par action** | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions | 9,34 | 11,6 |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions | 9,27 | 11,35 |
| Dividende attribué à chaque action | | |
| **Effectif** | | |
| Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice | 45,36 | 44,22 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 2 105 237 | 1 860 969 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 940 157 | 841 508 |

# Composition du Capital Social

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 1 190 280 | 2 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice | 1 190 280 | 2 |

# Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

| | Solde Initial | Augmentation | Diminution | Solde Final |
|---|---|---|---|---|
| Capital social | 2 380 560 | | | 2 380 560 |
| Primes liées au capital social | 217 043 | | | 217 043 |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 238 056 | | | 238 056 |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 36 003 247 | 7 562 627 | | 43 565 874 |
| Ecart d'équivalence | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 13 514 027 | 11 036 921 | 13 514 027 | 11 036 921 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **TOTAL** | **52 352 933** | **18 599 548** | **13 514 027** | **57 438 454** |

L'assemblé générale du 22/06/2017 a décidé d'effectuer une distribution de dividendes d'un montant global de 5 951 400 €.

© Sage

# Immobilisations

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 769 960 | | 153 106 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **769 960** | | **153 106** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | 474 084 | | 2 851 |
| Installations techniques et outillage industriel | 11 977 | | |
| Installations générales, agencements et divers | 1 326 229 | | |
| Matériel de transport | 702 599 | | 135 642 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 741 283 | | 134 846 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 218 | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **3 257 390** | | **273 339** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 7 067 151 | | 3 909 730 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 561 017 | | 2 535 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **8 628 169** | | **3 912 265** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **12 655 518** | | **4 338 710** |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 890 | 922 176 | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | **890** | **922 176** | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | 3 000 | 473 935 | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | 11 977 | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | 1 326 229 | |
| Matériel de transport | | 120 937 | 717 304 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | 12 403 | 863 726 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 218 | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **1 218** | **136 340** | **3 393 170** | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 51 437 | 10 925 445 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 1 563 552 | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | **51 437** | **12 488 997** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 218** | **188 667** | **16 804 343** | |

# Amortissements

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Montant début exercice** | **Augmentations dotations** | **Diminutions reprises** | **Montant fin exercice** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 471 865 | 156 204 | 890 | 627 179 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **471 865** | **156 204** | **890** | **627 179** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | 377 115 | 30 449 | 3 000 | 404 564 |
| Installations techn. et outillage industriel | 7 960 | 1 089 | | 9 048 |
| Inst. générales, agencements et divers | 250 346 | 127 990 | | 378 336 |
| Matériel de transport | 357 103 | 147 362 | 92 435 | 412 030 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 522 950 | 103 902 | 12 403 | 614 449 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **1 515 473** | **410 792** | **107 838** | **1 818 427** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 987 339** | **566 995** | **108 728** | **2 445 606** |

# Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Prov. pour reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES** | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour litiges | 293 000 | 87 000 | 135 000 | 245 000 |
| Prov. pour garant. données aux clients | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Prov. pour pensions et obligat. simil. | | | | |
| Provisions pour impôts | | 18 090 | | 18 090 |
| Prov. pour renouvellement des immo. | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres prov. pour risques et charges | | | | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | **293 000** | **105 090** | **135 000** | **263 090** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Prov. sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Prov. sur immobilisations corporelles | | | | |
| Prov. sur immo. titres mis en équival. | | | | |
| Prov. sur immo. titres de participation | 1 265 633 | 412 366 | 212 900 | 1 465 099 |
| Prov. sur autres immo. financières | 1 333 290 | | | 1 333 290 |
| Provisions sur stocks et en cours | 1 183 336 | 1 321 806 | 1 183 336 | 1 321 806 |
| Provisions sur comptes clients | 2 214 411 | 231 628 | 795 045 | 1 650 994 |
| Autres provisions pour dépréciation | 1 025 249 | 330 049 | 557 569 | 797 729 |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | **7 021 918** | **2 295 849** | **2 748 849** | **6 568 917** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **7 314 918** | **2 400 939** | **2 883 849** | **6 832 007** |

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| | Montant Début Ex. | Dotation Exercice | Reprise Exercice | | Montant Fin Ex. | Nature |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Prov Utilisée | Prov non Utilisée | | |
| Litiges Fournisseurs Litiges contrefaçon produits | 220 000 | 67 000 | 20 000 | 65 000 | 202 000 | Exceptionnel |
| Litiges clients | 3 000 | | | | 3 000 | Exceptionnel |
| Litige Prud'homal | 70 000 | 20 000 | 45 970 | 4 030 | 40 000 | Exceptionnel |
| Contrôle fiscal | - | 18 090 | | | 18 090 | Exceptionnel |
| TOTAL | 293 000 | 105 090 | 65 970 | 69 030 | 263 090 | |

Les risques potentiels et les litiges évalués individuellement en fonction des informations connues de la société à la date d'arrêté des comptes donnent lieu à la constitution d'une provision.
Les provisions pour litiges sont évaluées en fonction d'une part de la demande contentieuse d'autre part d'une estimation considérée comme raisonnable faîte par la société au vu de l'importance du litige.

## VARIATION DES STOCKS

| | 31/12/2017 | | 31/12/2016 | | Variation | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valeur Brute | Provision | Valeur Brute | Provision | Valeur Brute | Provision |
| Marchandises | 17 401 047 | 1 321 806 | 15 833 486 | 1 183 336 | 1 567 561 | 138 470 |
| Marchandises en voie d'acheminement | 8 785 717 | | 6 253 131 | | 2 532 586 | - |
| Matériel Publicitaire | 79 484 | | 102 498 | | - 23 014 | - |
| Cartes de Fidélité | 3 470 | | 26 487 | | - 23 017 | - |
| TOTAL | 26 269 719 | 1 321 806 | 22 215 602 | 1 183 336 | 4 054 117 | 138 470 |

# Charges à Payer

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 6 997 |
| Emprunts et dettes financières divers | 162 165 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 258 481 |
| Dettes fiscales et sociales | 700 797 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | 7 955 |
| Autres dettes | 4 174 921 |
| **TOTAL** | **18 311 316** |

# Produits à Recevoir

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| **Immobilisations financières** | |
| Créances rattachées à des participations | 9 597 |
| Autres immobilisations financières | |
| **Créances** | |
| Créances clients et comptes rattachés | 5 569 251 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | 15 551 |
| Divers, produits à recevoir | |
| Autres créances | 634 426 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| **TOTAL** | **6 228 826** |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 704 516 | 3 287 100 |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| **TOTAL** | **704 516** | **3 287 100** |

# État des Échéances des Créances et Dettes

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **DE L'ACTIF IMMOBILISÉ** | | | |
| Créances rattachées à des participations | 4 886 764 | 358 305 | 4 528 459 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 230 262 | | 230 262 |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **5 117 026** | **358 305** | **4 758 721** |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 1 445 216 | | 1 445 216 |
| Autres créances clients | 32 472 100 | 32 472 100 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 17 181 | 17 181 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 1 814 843 | 1 814 843 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | 15 551 | 15 551 | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 25 546 708 | 25 546 708 | |
| Débiteurs divers | 2 311 991 | 2 311 991 | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **63 623 589** | **62 178 373** | **1 445 216** |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 704 516 | 704 516 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **69 445 131** | **63 241 194** | **6 203 937** |

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | 7 955 | 7 955 | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 6 179 866 | 585 644 | 4 674 804 | 919 418 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 23 077 545 | 23 077 545 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 329 249 | 329 249 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 504 305 | 504 305 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 2 844 809 | 2 844 809 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 19 634 | 19 634 | | |
| Dettes sur immo. et comptes ratachés | | | | |
| Groupe et associés | 11 104 545 | 11 104 545 | | |
| Autres dettes | 4 196 151 | 4 196 151 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 3 287 100 | 3 287 100 | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **51 551 160** | **45 956 938** | **4 674 804** | **919 418** |

Créances représentées par des effets de commerce : 11 682 568 Ayant fait l'objet d'une cession Dailly en garantie

Dettes représentées par des effets de commerce : 1 268 124

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Produits de cession des immobilisations | 28 600 | 775 |
| Reprises provisions pour risques litiges | 135 000 | 787 |
| Indemnités reçues | 1 150 | 771 |
| **TOTAL** | **164 750** | |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Abandons de créances commerciaux | 4 490 000 | 671 |
| Amendes | 47 | 671 |
| Transactions salariés | 117 132 | 671 |
| Transactions fournisseurs | 20 000 | 671 |
| Régularisations diverses | 4 009 | 671 |
| Perte fournisseur suite escroquerie | 31 933 | 671 |
| Valeur Nette Comptable des immobilisations cédées | 28 502 | 675 |
| Provision risque contrôle fiscal | 18 090 | 687 |
| Dotations aux provisions pour risques | 87 000 | 687 |
| Dotations aux amortissements exceptionnels s/immobilisations mises au rebut | 1 107 | 687 |
| **TOTAL** | **4 797 821** | |

# Engagements hors bilan

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

A) Engagements reçus :

- Abandon de créance 2003 Alsafor : - Clause de retour à meilleure fortune : 180 641 €
- Abandon de créance 2005 Alsafor : - Clause de retour à meilleure fortune : 95 000 €
- Abandon de créance 2006 Alsafor : - Clause de retour à meilleure fortune : 233 000 €

-Garantie bancaire de la Société Générale en faveur de la société BALLANDE SAS : 150 000 €.

B) Engagements donnés

- Dans le cadre de l'achat des parts sociales du Groupe PENIN en 2013, LA FOIR FOUILLE SA a contracté un emprunt de 1 000 000 € auprès du Crédit Agricole Nord de France. En garantie des actes de nantissements des parts sociales des sociétés d'exploitaiton Forbach Diffusion, Sarreguemines Diffusion, Saint Avold Diffusion ont été signés en date du 09/07/2014. L'emprunt prendra fin en 06/2020, son solde est de 390 344 € au 31/12/2017.

- Opérations de couverture de change :

Les engagements sur achats de devises USD au 31/12/2017 se ventilent en :
- Achats à terme pour une contrevaleur de 8 105 865 €
- Achats d'option pour une contrevaleur de 30 397 488 €

- Crédits documentaires (engagements donnés) :
- Ouverture en USD pour une contrevaleur au cours de clôture de 9 551 937 €
- Ouverture en € : 914 164 €

-Cession de créance DAILLY
Le montant des cessions de créances clients effectuées à titre de garantie s'élève à 27 080 897 €.
Ce montant est compris dans le poste du bilan actif des "Créances clients"

C) Engagements de retraite
- Le montant des engagements de retraite au 31/12/2017 s'élève à 358 495 €.

## Engagements donnés (suite) - Cautionnement

| Bénéficiaires | Date de début | Date de fin de l'emprunt | Montant initial emprunt | Capital restant dû au 31/12/2017 | Montant garantie auprès des banques | COMMENTAIRE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1) Etablissements de Crédit pour le compte des sociétés ci-dessous | | | | | | |
| BORDEAUX DIFFUSION | 12/02/2010 | 25/02/2017 | 400 000 | 0 | 0 | Caution 100 % |
| BLOIS DIFFUSION | 23/06/2016 | 23/05/2023 | 630 000 | 492 093 | 492 093 | Caution 100 % |
| BRETIGNY | 03/05/2010 | 03/05/2017 | 720 000 | 0 | 0 | Caution 100 % |
| BRETIGNY | 22/09/2014 | 22/09/2021 | 550 000 | 303 239 | 303 239 | Caution 100 % |
| CALAIS | 10/05/2013 | 10/04/2020 | 500 000 | 175 481 | 175 481 | Caution 100 % |
| CHALONS | 01/11/2014 | 29/10/2021 | 390 000 | 228 643 | 228 643 | Caution 100 % |
| CHALONS | 15/06/2016 | 15/05/2023 | 330 000 | 257 743 | 257 743 | Caution 100 % |
| EPINAL | 05/04/2016 | 05/03/2023 | 620 000 | 469 485 | 469 485 | Caution 100 % |
| ESTEREL | 30/11/2015 | 05/12/2020 | 350 000 | 212 618 | 212 618 | Caution 100 % |
| HERBLAY DIFFUSION | 15/10/2015 | 15/09/2022 | 500 000 | 343 085 | 343 085 | Caution 100 % |
| NIMES DIFFUSION | 14/09/2013 | 14/06/2020 | 700 000 | 262 709 | 262 709 | Caution 100 % |
| SAINT AVOLD DIFFUSION | 15/06/2015 | 15/06/2022 | 460 000 | 300 312 | 300 312 | Caution 100 % |
| SAINT DIE DIFFUSION | 05/04/2016 | 05/03/2023 | 460 000 | 348 327 | 348 327 | Caution 100 % |
| SANT NABORD DIFFUSION | 05/04/2016 | 05/03/2023 | 200 000 | 151 446 | 151 446 | Caution 100 % |
| THONON DIFFUSION | 07/11/2011 | 07/11/2018 | 500 000 | 73 063 | 73 063 | Caution 100 % |
| Sous-total filiales à 100 % | | | | 3 618 244 | 3 618 244 | |
| SAS UNIFOR | 30/12/2011 | 10/01/2019 | 1 000 000 | 175 727 | 175 727 | Caution limitée |
| SCI UNIFOR IMMO II | 23/07/2009 | 23/07/2021 | 305 000 | 106 610 | 106 610 | Caution limitée |
| Total des Engagements donnés auprès des Etablissements financiers | | | | 3 900 581 | 3 900 581 | |
| 2) Autres | | | | | | |
| SELECT INVEST 1 pour GARD DIFFUSION / Caution limitée/ loyer | 04/06/2013 | - | | 0 | 157 000 | Aucune somme n'était due au 31/12/2017 |
| SCI du Chemin Vert pour CALAIS DIFFUSION / Caution limitée s/ loyer | 14/06/2012 | | | 0 | 140 000 | Aucune somme n'était due au 31/12/2017 |
| Michel SUAUD, Georges SUAUD, Jocelyne SUAUD / Caution limitée s/lover Montélimar | 01/06/2016 | 31/05/2019 | | 0 | 24 040 | Aucune somme n'était due au 31/12/2017 |
| SELECTIPIERRE pour BRETIGNY DIFFUSION / Caution limitée s/loyer Thiais | 03/04/2017 | 02/04/2026 | | 0 | 277 400 | Aucune somme n'était due au 31/12/2017 |
| Totaux | | | | 3 900 581 | 4 499 021 | |

**Engagements reçus et donnés au titre du crédit CAPEX**

Le crédit Capex de 23 M€ obtenu en 2016 étant au bénéfice de LA FOIR FOUILLE SA et de ses filiales, LA FOIR FOUILLE SA a accepté de céder aux organismes financiers prêteurs les créances intragroupes qu'elle détient à ce titre auprès des filiales ayant bénéficié dudit crédit Capex.

-Ont ainsi été cédées par LA FOIR FOUILLE SA les créances suivantes au titre desquelles un nantissement de fonds de commerce a également été consenti par chacune des filiales au bénéfice de LA FOIR FOUILLE SA :

| Sociétés concernées | Fonds | Date Début | Date Fin | Montant initial de l'avance | Solde au 31/12/2017 | Montant garantie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| AVRANCHES DIFFUSION | Agneaux | 10/08/2016 | 30/07/2023 | 260 000 | 249 167 | 249 167 * |
| AVRANCHES | Agneaux | 11/10/2017 | 30/07/2024 | 130 000 | 130 000 | 130 000 * |
| MIDI PYRENEES DIFFUSION | Tarbes | 23/11/2016 | 30/07/2023 | 381 000 | 365 125 | 365 125 * |
| PARIS OUEST DIFFUSION | Saint Ouen | 23/11/2016 | 30/07/2023 | 507 000 | 485 875 | 485 875 * |
| BRETIGNY | Thiais | 11/10/2017 | 30/07/2024 | 760 000 | 760 000 | 760 000 * |
| BLOIS | Reims | 08/12/2017 | 30/07/2024 | 495 000 | 495 000 | 495 000 * |
| NORD | Lens-Bully | 08/12/2017 | 30/07/2024 | 912 000 | 912 000 | 912 000 * |
| NORMANDIE | Dieppe | 08/12/2017 | 30/07/2024 | 665 000 | 665 000 | 665 000 * |
| SAINT DIE | Kingersheim | 08/12/2017 | 30/07/2024 | 815 000 | 815 000 | 815 000 * |
| Totaux | | | | 4 925 000 | 4 877 167 | 4 877 167 |

* à majorer de 15 % pour intérêts et frais accessoires

LA FOIR FOUILLE SA a cédé aux organismes financiers prêteurs le bénéfice des nantissements ci-dessus.

# Effectif Moyen

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| EFFECTIFS | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|---|---|---|
| Cadres | 28 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | 9 | |
| Employés | 8 | |
| Ouvriers | | |
| **TOTAL** | 45 | |

© Sage

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

| RÉPARTITION | Résultats avant impôts | Impôts |
|---|---|---|
| Résultat courant | 21 434 895 | 7 371 194 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (4 633 071) | (1 606 292) |
| Résultat comptable (hors participation) | 16 801 824 | 5 764 902 |

# Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Période du 01/01/17 au 31/12/17

| DÉNOMINATION SOCIALE | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à |
|---|---|---|---|
| FF DEVELOPPEMENT | SAS | 29 556 744 | CASTELNAU LE LEZ |

© Sage

# Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/17 au 31/12/17

**LA FOIR'FOUILLE SA**

Les informations figurant sur ce tableau portent sur les seules entreprises liées, soit les filiales détenues à plus de 50%. ou dont la société est filiale à plus de 50%.

| POSTES DU BILAN | Montant concernant les entreprises liées |
|---|---|
| Capital souscrit non appelé | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | |
| Participations | 5 773 224 |
| Créances rattachées à des participations | 4 886 764 |
| Prêts | |
| Autres titres immobilisés | |
| Autres immobilisations financières | 1 333 290 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | |
| Créances clients et comptes rattachés | 8 838 363 |
| Autres créances | 23 401 996 |
| Charges constatées d'avance | |
| Capital souscrit appelé, non versé | |
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | 11 104 545 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 949 208 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 935 892 |
| Produits constatés d'avance | |
| Charges Financières | 904 580 |
| Produits Financiers | 947 776 |

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
## FOIR'FOUILLE SA

| | Informations financières / Filiales et participations | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenue (en %) | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) | Dividendes reçus par la société au cours de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Brute | Nette | | | | | |
| | **A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessous** | | | | | | | | | | |
| 1 | Aquitaine Diffusion | 40 000 | 685 012 | 99.92 | 1 189 105 | 1 189 105 | 871 598 | | 5 250 557 | -400 626 | |
| 2 | Avranches Diffusion | 8 000 | -174 594 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 132 083 | | 2 909 455 | 32 850 | |
| 3 | Blois diffusion | 42 000 | -37 797 | 100 | 359 740 | 145 470 | 924 792 | 492 093 | 2 146 494 | -66 976 | |
| 4 | Bordeaux Diff | 40 000 | 16 912 | 100 | 112 126 | 98 407 | 904 683 | | 2 366 015 | 10 155 | |
| 5 | Bretigny Diffusion | 40 000 | -38 706 | 100 | 298 729 | 298 729 | 1 579 764 | 303 239 | 6 634 527 | -32 447 | |
| 6 | Calais Diffusion | 8 000 | -176 026 | 100 | 8 000 | 0 | 650 718 | 315 481 | 1 336 327 | 4 440 | |
| 7 | SARL CCD | 92 000 | 1 422 | 100 | 533 572 | 195 133 | 622 099 | | 2 554 670 | -89 509 | |
| 8 | Chalons Diffusion | 8 000 | 103 945 | 100 | 649 548 | 649 548 | 647 060 | 486 386 | 4 415 256 | 13 715 | |
| 9 | Conflans Diffusion | 8 000 | -228 569 | 67 | 5 360 | 0 | 220 569 | | 0 | 0 | |
| 10 | Creutzwald Diffusion | 8 000 | 379 | 100 | 10 524 | 10 524 | 598 227 | | 1 244 852 | 5 320 | |
| 11 | Dinova | 150 000 *USD* | -513 142 *USD* | 67 | 93 133 | 93 133 | 141 082 | | 5 793 248 *USD* | -513 142 *USD* | |
| 12 | Epinal Diffusion | 8 000 | -9 258 | 100 | 8 000 | 8 000 | 502 635 | 469 485 | 2 007 064 | -9 719 | |
| 13 | Esterel Diffusion | 25 000 | 9 726 | 100 | 245 706 | 245 706 | 400 609 | 212 618 | 1 967 467 | 21 820 | |
| 14 | FF Digital | 10 000 | -40 405 | 100 | 10 000 | 10 000 | 266 758 | | 956 858 | 20 441 | |
| 15 | FF Market | 10 000 | 174 796 | 100 | 10 000 | 10 000 | 2 504 | | 3 293 707 | 35 077 | |
| 16 | Forbach Diffusion | 50 000 | -9 513 | 100 | 263 417 | 41 885 | 604 569 | | 1 251 121 | 12 122 | |
| 17 | Gap Diffusion | 8 000 | -21 140 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 321 824 | | 3 458 775 | -37 812 | |
| 18 | Gard Diffusion | 8 000 | 710 143 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 698 503 | 157 000 | 6 407 013 | 98 661 | |
| 19 | Grasse Diffusion | 40 000 | 469 | 100 | 101 740 | 101 740 | 303 354 | | 2 383 705 | -20 372 | |
| 20 | Herault Diffusion | 24 000 | -29 846 | 100 | 24 000 | 24 000 | 1 559 227 | | 4 524 389 | -10 759 | |
| 21 | Herblay Diffusion | 8 000 | -86 528 | 100 | 8 000 | 8 000 | 2 129 798 | 343 085 | 6 575 267 | -217 254 | |
| 22 | Marly Diffusion | 7 500 | 13 574 | 100 | 1 | 1 | 433 747 | | 1 167 022 | 20 652 | |
| 23 | Midi Pyrénées Diffusion | 40 000 | 117 921 | 99.80 | 424 812 | 272 902 | 1 245 073 | | 3 767 899 | -487 417 | |
| 24 | Nîmes Diffusion | 8 000 | -47 945 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 193 157 | 286 749 | 5 888 783 | -41 843 | |
| 25 | Nord Diffusion | 20 000 | -107 107 | 100 | 20 000 | 20 000 | 1 219 409 | | 1 412 184 | -107 107 | |
| 26 | Normandie Est Diffusion | 10 000 | -76 262 | 100 | 10 000 | 10 000 | 889 865 | | 1 323 462 | -76 262 | |
| 27 | Paris Ouest Diffusion | 20 000 | -43 965 | 100 | 20 000 | 20 000 | 812 457 | | 1 665 992 | -23 678 | |
| 28 | Saint Avold Diffusion | 72 000 | -10 312 | 100 | 1 838 903 | 295 593 | 514 179 | 300 312 | 1 705 014 | 12 536 | |
| 29 | Saint Dié Diffusion | 8 000 | -124 206 | 100 | 8 000 | 8 000 | 1 204 209 | 348 327 | 2 165 378 | -127 913 | |
| 30 | Saint Nabord Diffusion | 8 000 | -52 548 | 100 | 8 000 | 8 000 | 332 354 | 151 446 | 921 606 | -56 327 | |
| 31 | Sarreguemines Diffusion | 72 000 | -37 855 | 100 | 487 284 | 487 284 | 528 292 | | 1 948 639 | 7 292 | |
| 32 | Thonon Diffusion | 8 000 | 7 655 | 100 | 8 000 | 8 000 | 710 131 | 73 063 | 1 494 340 | -57 134 | |
| 33 | SCI JPB | 2 000 | -96 760 | 99 | 301 849 | 0 | 107 046 | | 0 | -23 516 | |
| 34 | SCI Immo FF | 15 000 | 548 740 | 99.90 | 14 985 | 14 985 | | | 162 112 | 121 273 | 99 900 |
| 35 | SCI Immo Villefranche | 1 000 | 489 617 | 99 | 990 | 990 | | | 88 627 | 34 507 | 49 500 |
| 36 | SCI Immo MDM | 1 000 | 337 518 | 99 | 990 | 990 | 36 557 | | 82 788 | 50 962 | |
| | **B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations** | | | | | | | | | | |
| 37 | Alsafor | 40 000 | -1 137 205 | 50 | 20 000 | 20 000 | 1 124 248 | | -3 634 | -371 154 | |
| 38 | Aurillac | 8 000 | 1 625 762 | 50 | 4 000 | 4 000 | | | 9 914 344 | 171 267 | |
| 39 | Chambéry Diff | 100 000 | 877 453 | 50 | 50 000 | 50 000 | | | 4 394 679 | 240 470 | |
| 40 | Hélios | 150 000 | 1 160 550 | 49 | 4 900 | 4 900 | | | 4 554 695 | 472 776 | 294 000 |
| 41 | Unifor | 352 500 | 644 841 | 50 | 176 556 | 176 556 | 810 000 | 175 727 | 7 007 747 | -112 327 | |
| 42 | Unifor IMMO II | 20 000 | -70 124 | 50 | 10 000 | 10 000 | 259 835 | 106 610 | | -70 124 | 338 |
| 43 | Uniformag | 175 000 | 152 692 | 0.06 | 1 | 1 | | | 3 714 722 | -84 923 | |

**LA FOIR'FOUILLE SA**
**Société anonyme à directoire et conseil de surveillance**
**Au capital de 2.380.560 euros**
**Siège social : Castelnau 2000 - 155 Avenue Clément Ader**
**34174 CASTELNAU LE LEZ CEDEX**
**309.966.166 R.C.S. Montpellier**

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2018

### Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

### DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 11.036.921 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 11.036.921 euros

**Affectation proposée :**

A titre de dividendes aux actionnaires 3.987.438 euros
Soit 3,35 euros par action

Autres réserves 7.049.483 euros

Le dividende net par action est de 3,35 euros.

Il est précisé que la loi n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 de finances pour 2018 a apporté des changements au régime de taxation des dividendes. Lorsqu'ils sont versés à des personnes physiques domiciliées fiscalement en France, les dividendes sont soumis soit à un prélèvement forfaitaire unique sur les dividendes bruts au taux forfaitaire de 12,8% (article 200 A du Code général des impôts), soit, sur option, à l'impôt sur le revenu selon le barème progressif après un abattement de 40% (articles 200 A, 2 et 158,3 du Code général des impôts), cette option étant à exercer lors du dépôt de la déclaration de revenus. Les dividendes sont aussi soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.
Les dividendes seront mis en paiement à compter du 28 juin 2018.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

| EXERCICE | DIVIDENDES ELIGIBLES A LA REFACTION (*) | DIVIDENDES NON ELIGIBLES A LA REFACTION (*) |
|---|---|---|
| 31 décembre 2016 | 1.740 €. | 5.949.660 €. |
| 31 décembre 2015 | 1.740 €. | 5.949.660 €. |
| 31 décembre 2014 | 0 €. | 0 €. |

(*) : Montant global

### Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du Directoire

