RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00335
Numéro SIREN : 419 449 202
Nom ou dénomination : Holding ENTOURAGE

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006051

Greffe du Tribunal de Commerce de Romans : dépôt n° 6051 en date du 19/07/2017

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : GROUPE ESTOUR

Adresse de l'entreprise : PARC D'ACTIVITES MATHIAS , 26320 ST MARCEL LES VALENC

Numéro SIRET : 4 1 9 4 4 9 2 0 2 0 0 0 1 1

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case : ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2016 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	142 698	AG 142 698	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	73 241	AU 68 195	5 046
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	3 237 998	CV 100 000	3 137 998
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	1 026	BI	1 026
	TOTAL (II)	BJ	3 454 964	BK 310 894	3 144 070
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		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	92 019	BY	92 019
	Autres créances (3)	BZ	37 700	CA	37 700
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	118 056	CG	118 056
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 120	CI	1 120
	TOTAL (III)	CJ	248 897	CK	248 897
	Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 703 861	1A 310 894	3 392 967

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

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

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise : GROUPE ESTOUR — Néant ☐ *

				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 140 000)		DA	1 140 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	388 570
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence : EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	131 224
	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	683 152
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	300 266
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	2 643 213
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	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	531 377
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	91 596
	Dettes fiscales et sociales		DY	106 326
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	20 452
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	749 753
	Écarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	3 392 967

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre		1D	
	Dont — 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	383 100
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : GROUPE ESTOUR — Néant ☐

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	825 052	FH		FI	825 052	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	825 052	FK		FL	825 052	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	0	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	825 052	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	410 502	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	15 221	
	Salaires et traitements *					FY	290 372	
	Charges sociales (10)					FZ	124 931	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	2 591	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	0	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	843 619	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(18 567)	
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	334 992	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	970	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	335 962	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	17 127	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	17 127	
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	318 834	
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	300 266	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2017

Désignation de l'entreprise : GROUPE ESTOUR — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 399
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 399
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 399
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 399
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	1 162 413
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	862 146
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	300 266

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	335 962
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6 ter)	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	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
IMMOBILISATIONS (CESSION / VNC)	1 399	1 399
TOTAL GENERAL	1 399	1 399

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

SAS GROUPE ESTOUR

PARC D'ACTIVITES MATHIAS - 26320 ST MARCEL LES VALENCE

ANNEXE au 31/12/2016

Sommaire

règles et méthodes comptables	1
IMMO - Immobilisations	4
AMORT - Amortissements	5
PROV - Provisions	6
CREANCES - Créances et dettes	7
ENTRLIEE - Entreprises liées et participations	8
PRODAREC Produits à recevoir	9
CHAPAYER - Charges à payer	10
AVANCE - Charges et produits constatés d'avance	11
CAPSOC - Composition du capital social	12
ENGAFIDO - Engagements financiers donnés	13
DETGAR - Dettes garanties par des sûretetés réelles	14
DIFFLATENT- Impôts différés ou latents	15
EFFECTIF - Effectif moyen	16
FILIALES - Liste des filiales et participations	17

GROUPE ESTOUR

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce : article 9 et 11, décret n°83-1020 du 29 novembre 1983, article 7.21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels sont établis suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du PCG 14 conformément au règlement ANC 2014-03 du collège de l'Autorité des Normes Compatables.
La présentation des résultats issus de la comptabilité, et les techniques d'informations se fondent sur des principes comptables dont le respect est un des éléments de la sincérité des comptes et dont découlent l'évaluation des éléments du bilan et la détermination du résultat de chaque excercice.

L'exercice clos le 31/12/16 dont le total de bilan est de 3.392.967 euros dégage un bénéfice de 300.266 euros
Cet exercice a une durée de 12 mois et recouvre la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Lancement du plan d'action pour la création d'une appellation commerciale commune à toutes les entités du groupe : ENTOURAGE.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A COMPTER DE LA CLOTURE :

Changement de raison sociale, la SAS GROUPE ESTOUR devient la SAS HOLDING ENTOURAGE.

Les conventions générales comptables sont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base ci-après :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciel	3 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Concernant l'application des règlements CRC 2004-6 relatifs aux définitions, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, la société les a mis en œuvre à compter du 1er janvier 2005.

Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement.

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de retraites

Elles sont évaluées selon la méthode dite rétrospective (Conformément aux recommandations 2003 R01 du CNC et à la norme IAS 19) pour l'ensemble du personnel présent à la clôture en tenant compte :

- Des caractéristiques de la convention collective de la distribution des papiers et cartons commerce de gros;
- De l'ancienneté et de l'âge des salariés ;
- Age de départ en retraite = 62 ans
- De la présence dans l'entreprise (Turn over faible) ;
- D'un taux de charges sociales de 43% ;
- D'un taux de revalorisation des salaires de 1,5% l'an ;
- D'un taux d'actualisation = IBBOXCorporates au 31 Décembre soit 1,5%.

Sur cette base le montant des indemnités de départ à la retraite estimées à 49.304 € et se réparti comme suit :

- A moins d'un an	0 €
- D'un an à cinq ans	49.304 €
- Plus de cinq ans	0 €
Total	49.304 €

Rémunération des dirigeants

Compte tenu du caractère confidentiel, cette information ne sera pas publiée.

Fonds de commerce

Origine du fonds : création le 22 juin 1998
Mode d'exploitation : exploitation directe
Adresse actuelle : Parc d'activités Mathias - 26320 Saint -Marcel les Valence

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2016	Augmentations	
		Réévaluations courant 2016	Acquisitions courant 2016
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	142 698		
Total immobilisations incorporelles	**142 698**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport	51 026		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	20 424		3 189
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**71 451**		**3 189**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 237 998		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 026		
Total immobilisations financières	**3 239 024**		
TOTAL GENERAL	**3 453 174**		**3 189**

	Diminutions		Valeur brute fin 2016	Valeur d'origine
	Virements courant 2016	Cessions courant 2016		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			142 698	
Total immobilisations incorporelles			**142 698**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport			51 026	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 399	22 214	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		**1 399**	**73 241**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			3 237 998	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 026	
Total immobilisations financières			**3 239 024**	
TOTAL GENERAL		**1 399**	**3 454 964**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2016	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2016
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	142 675	23		142 698
Total immobilisations incorporelles	**142 675**	**23**		**142 698**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des c				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport	51 026			51 026
- Matériel de bureau et informatique,mobilier	14 600	2 567		17 168
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**65 627**	**2 567**		**68 195**
TOTAL GENERAL	**208 303**	**2 591**		**210 894**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations coporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcmnts et amngmt des const.							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcmnts et amngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2016	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2016
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2016	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2016
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation	100 000					100 000
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**100 000**					**100 000**
TOTAL GENERAL	**100 000**					**100 000**
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 026	1 026	
Total actif immobilisé	*1 026*	*1 026*	
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	92 019	92 019	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	11 339	11 339	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	20 970	20 970	
Débiteurs divers	5 391	5 391	
Total actif circulant	*129 720*	*129 720*	
Charges constatées d'avance	1 120	1 120	
TOTAL DES CREANCES	**131 866**	**131 866**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi	531 377	164 723	366 653	
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	91 596	91 596		
Personnel et comptes rattachés	38 284	38 284		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 035	62 035		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 521	3 521		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 485	2 485		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	20 452	20 452		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**749 753**	**383 100**	**366 653**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		165 656		
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés (personnes physiques)				

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les entreprises		Total Bilan
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Immobilisations financières			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations	3 108 854		3 137 998
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Total immobilisations financières	*3 108 854*		*3 137 998*
Créances			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	92 019		92 019
Autres créances	4 111		37 700
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	*96 130*		*129 720*
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			531 377
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 352		91 596
Autres dettes	20 452		20 452
Total dettes	*66 804*		*643 427*
Eléments financiers			
Produits de participation			334 992
Autres produits financiers			970
Charges financières			17 127
Total éléments financiers			*353 089*
Autres			
Total autres			

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2016	2015
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	720	7 800
Autres créances	4 111	1 156
Total créances	*4 831*	*8 956*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Intérêts sur compte courant	970	2 055
Total autres	*970*	*2 055*
TOTAL	**5 801**	**11 011**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2016	2015
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 309	3 110
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*2 309*	*3 110*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 040	21 774
Dettes fiscales et sociales	52 301	49 288
Total dettes d'exploitation	*57 341*	*71 062*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Avoirs à établir	20 453	117 978
Total autres dettes	*20 453*	*117 978*
TOTAL	**80 103**	**192 150**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2016	2015
Charges d'exploitation :	1 120	1 120
Total charges d'exploitation	*1 120*	*1 120*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**1 120**	**1 120**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**1 120**	**1 120**

Nature des produits	2016	2015
Produits d'exploitation :		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**1 120**	**1 120**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	71 250			71 250	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**71 250**			**71 250**	

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Engagements retraite	49 304					49 304
TOTAL	**49 304**					**49 304**

TOTAL GENERAL	**49 304**					**49 304**

© Invoke - Tableau annexe

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71 433		71 433
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total autres dettes			
TOTAL	**71 433**		**71 433**

© Invoke - Tableau annexe

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

Nature	Début exercice		Variations		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
Décalages certains ou éventuels						
Provisions réglementées						
• A réintégrer ultérieurement						
- provision pour hausse des prix						
• A réintégrer éventuellement						
- provision pour fluctuation des cours						
• Libérées sous condition d'emploi						
- provision pour investissement						
• Amortissement dérogatoires						
Subventions d'investissement						
Charges non déductibles temporairemt						
• A déduire l'année suivante						
- congés payés (ancien régime)						
- participations des salariés						
- autres						
• A déduire ultérieurement						
- provision pour retraite						
- autres	7 920			7 920		
Produits non taxables temporairement						
- plus values nettes à court terme						
- plus values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés						
TOTAL	**7 920**			**7 920**		
Eléments à imputer						
Déficits reportables fiscalement	319 313		35 944		355 257	
Amortissements différés						
Moins-values à long terme						
Autres						
TOTAL	**319 313**		**35 944**		**355 257**	
Eléments de taxation éventuelle						
Plus-values sur éléments d'actif non amort.						
Réserve spéciale des plus-values à LT						
Réserve spéciale des profits de construction						
Autres						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à disposition		Total	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Cadres	3	3			3	3
Agents de maîtrise						
Employés et techniciens						
Autres :						
TOTAL	3	3			3	3

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (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	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SAS ESTOUR EMBALLAGES SIRET 777 345 539	1 500 000	1 564 838	100	2 645 793	2 645 793			6 754 096	(9 410)	
SAS TOULOUSAC EMBALLAGE SIRET 403 156 896	112 000	1 353 267	80	242 093	242 093			7 860 091	304 146	
SAS NORPACK SIRET 432 475 176	402 498	(197 615)	100	199 998	199 998			2 836 601	17 130	

© Invoke - Tableau annexe

HOLDING ENTOURAGE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 140 000 EUROS

Siège social : Quartier Mathias

ST MARCEL LES VALENCE (Drôme)

419 449 202 RCS ROMANS SUR ISERE

RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016
ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 21 JUIN 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, s'élevant à 300 266 €, de la manière suivante :

- Autres réserves ..... 149 928,50 euros
- Dividendes aux actionnaires ..... 150 337,50 euros

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 2,11 euros ; il sera mis en paiement à compter du jour de l'assemblée et au plus tard le 31 octobre 2017.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

HOLDING ENTOURAGE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 140 000 EUROS

Siège social : Quartier Mathias

ST MARCEL LES VALENCE (Drôme)

419 449 202 RCS ROMANS SUR ISERE

PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 21 JUIN 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, s'élevant à 300 266 €, de la manière suivante :

- Autres réserves..... 149 928,50 euros
- Dividendes aux actionnaires..... 150 337,50 euros

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 2,11 euros ; il sera mis en paiement à compter du jour de l'assemblée et au plus tard le 31 octobre 2017.

BDO

Tél. : 04 75 84 84 84
Fax : 04 75 84 84 85
www.bdo.fr

Gare Valence TGV
Le Crysval - 5 avenue de la Gare
BP 10214
26958 Valence Cedex 9

HOLDING ENTOURAGE S.A.S.

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société **HOLDING ENTOURAGE S.A.S.**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1. Opinion sur les comptes annuels

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

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note de l'annexe « Faits caractéristiques de l'exercice » concernant le lancement du plan d'action pour la création d'une appellation commerciale commune à toutes les entités du groupe : ENTOURAGE.

2. Justification des appréciations

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 les éléments suivants.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2016 s'établit à 3 137 998 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'inventaire, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis sous le contrôle de la direction générale.

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.

3. Vérifications et informations spécifiques

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

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

A Valence, le 6 juin 2017

BDO Rhône Alpes
Représentée par

Vincent BADIN
Commissaire aux comptes

Bilan Actif en €		Brut		Dépréciation	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé (I)	AA	0 €			0 €	0 €
Frais d'établissement	AB	0 €	AC	0 €	0 €	0 €
Frais de développement	CX	0 €	CQ	0 €	0 €	0 €
Concessions, brevets et droits similaires	AF	142 699 €	AG	-142 699 €	0 €	23 €
Fonds commercial	AH	0 €	AI	0 €	0 €	0 €
Autres immobilisations incorporelles	AJ	0 €	AK	0 €	0 €	0 €
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	0 €			0 €	0 €
Terrains	AN	0 €	AO	0 €	0 €	0 €
Constructions	AP	0 €	AQ	0 €	0 €	0 €
Installations techniques, matériel et outillage industr.	AR	0 €	AS	0 €	0 €	0 €
Autres immobilisations corporelles	AT	73 242 €	AU	-68 196 €	5 046 €	5 824 €
Immobilisations en cours	AV	0 €	AW	0 €	0 €	0 €
Avances et acomptes	AX	0 €	AY	0 €	0 €	0 €
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	0 €	CT	0 €	0 €	0 €
Autres participations	CU	3 237 998 €	CV	-100 000 €	3 137 998 €	3 137 998 €
Créances rattachées à des participations	BB	0 €	BC	0 €	0 €	0 €
Autres titres immobilisés	BD	0 €	BE	0 €	0 €	0 €
Prêts	BF	0 €	BG	0 €	0 €	0 €
Autres immobilisations financières	BH	1 026 €	BI	0 €	1 026 €	1 026 €
Matières premières, approvisionnements	BL	0 €	BM	0 €	0 €	0 €
En cours de production de biens	BN	0 €	BO	0 €	0 €	0 €
En cours de production de services	BP	0 €	BQ	0 €	0 €	0 €
Produits intermédiaires et finis	BR	0 €	BS	0 €	0 €	0 €
Marchandises	BT	0 €	BU	0 €	0 €	0 €
Avances et acomptes sur commandes	BV	0 €	BW	0 €	0 €	0 €
Clients et comptes rattachés	BX	92 020 €	BY	0 €	92 020 €	96 226 €
Autres créances	BZ	37 701 €	CA	0 €	37 701 €	158 387 €
Capital souscrit et appelé, non versé	CB	0 €	CC	0 €	0 €	0 €
Valeurs mobilières de placement	CD	0 €	CE	0 €	0 €	0 €
Disponibilités	CF	118 057 €	CG	0 €	118 057 €	89 945 €
Charges constatées d'avance	CH	1 120 €	CI	0 €	1 120 €	1 120 €
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	0 €			0 €	0 €
Primes de remboursement oblig. (V)	CM	0 €			0 €	0 €
Ecarts conversion actif (IV)	CN	0 €			0 €	0 €

Bilan Passif		Brut	Dépréciation	31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel	DA	1 140 000 €		1 140 000 €	1 140 000 €
Primes émission, de fusion, d'apport, ...	DB	388 570 €		388 570 €	388 570 €
Ecart de réévaluation	DC	0 €		0 €	0 €
Réserve légale	DD	131 224 €		131 224 €	131 224 €
Réserves statutaires ou contractuelles	DE	0 €		0 €	0 €
Réserves réglementées	DF	0 €		0 €	0 €
Autres réserves	DG	683 153 €		683 153 €	1 500 846 €
Report à nouveau	DH	0 €		0 €	-660 187 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	DI	300 267 €		300 267 €	-7 169 €
Subventions d'investissement	DJ	0 €		0 €	0 €
Provisions réglementées	DK	0 €		0 €	0 €
Produit des émissions de titres participatifs	DM	0 €		0 €	0 €
Avances conditionnées	DN	0 €		0 €	0 €
Provisions pour risques	DP	0 €		0 €	0 €
Provisions pour charges	DQ	0 €		0 €	0 €
Emprunts obligataires convertibles	DS	0 €		0 €	0 €
Autres emprunts obligataires	DT	0 €		0 €	0 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	DU	531 377 €		531 377 €	697 835 €
Emprunts et dettes financières divers	DV	0 €		0 €	0 €
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	0 €		0 €	0 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	91 597 €		91 597 €	70 692 €
Dettes fiscales et sociales	DY	106 327 €		106 327 €	110 759 €
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	0 €		0 €	0 €
Autres dettes	EA	20 453 €		20 453 €	117 978 €
Produits constatés d'avance	EB	0 €		0 €	0 €
Ecart de conversion passif (V)	ED	0 €		0 €	0 €
Renvois :				0 €	
Dont concours bancaires	EH	119 €		119 €	160 €

Compte de Résultat en €		31/12/2016		31/12/2015	
Ventes de marchandises	FC	0 €		0 €	
Production vendue de biens	FF	0 €		0 €	
Production vendue de services	FI	825 052 €	100%	792 441 €	100%
Production stockée	FM	0 €		0 €	
Production immobilisée	FN	0 €		0 €	
Subvention d'exploitation	FO	0 €		0 €	
Reprises sur amort. et provisions, transferts de ch	FP	0 €		1 248 €	0%
Autres produits	FQ	0 €	0%	1 €	0%
Total des produits d'exploitation (I)	FR	**825 052 €**	100%	**793 690 €**	100%
Achats de marchandises	FS	0 €		0 €	
Variation de stock (marchandises)	FT	0 €		0 €	
Achats de matières premières	FU	0 €		0 €	
Variation de stock matières premières	FV	0 €		0 €	
Autres achats et charges externes	FW	410 503 €	50%	394 403 €	50%
Impôts, taxe et versements assimilés	FX	15 222 €	2%	17 201 €	2%
Salaires et traitements	FY	290 372 €	35%	288 964 €	36%
Charges sociales	FZ	124 932 €	15%	121 032 €	15%
Immobilisations : Dot. aux amortissements	GA	2 591 €	0%	2 741 €	0%
Immobilisations : Dot. aux provisions	GB	0 €		0 €	
Sur actif circulant : Dot. aux provisions	GC	0 €		0 €	
Risques et charges : Dot. aux provisions	GD	0 €		0 €	
Autres charges	GE	0 €	0%	0 €	
Total des charges d'exploitation (II)	GF	**843 620 €**	102%	**824 340 €**	104%
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	GH	0 €		0 €	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	GI	0 €		0 €	
Produits financiers de participations	GJ	334 992 €	41%	180 000 €	23%
Produits des autres VM et créances actif	GK	0 €		0 €	
Autres intérêts et produits assimilés	GL	970 €	0%	2 055 €	0%
Reprises sur provisions et transfert de charges	GM	0 €		0 €	
Différences positives de change	GN	0 €		0 €	
Produits nets sur cessions de VMP	GO	0 €		0 €	
Total des produits financiers (V)	GP	**335 962 €**	41%	**182 055 €**	23%
Dotations financières aux amort. et prov.	GQ	0 €		0 €	
Intérêts et charges assimilées	GR	17 128 €	2%	97 219 €	12%
Différences négatives de change	GS	0 €		0 €	
Charges nettes sur cessions de VMP	GT	0 €		0 €	
Total Charges financières (VI)	GU	**17 128 €**	2%	**97 219 €**	12%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	0 €		84 645 €	11%
Produits exceptionnels sur opérations de capital	HB	1 399 €	0%	0 €	
Reprises sur provisions et transfert de charges	HC	0 €		0 €	
Total des produits exceptionnels (VII)	HD	**1 399 €**	0%	**84 645 €**	11%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	HE	0 €		146 000 €	18%
Charges exceptionnelles sur opérations de capital	HF	1 399 €	0%	0 €	
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.	HG	0 €		0 €	
Total charges exceptionnelles (VIII)	HH	**1 399 €**	0%	**146 000 €**	18%
Participation des salariés aux résultats (IX)	HJ	0 €		0 €	
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	0 €		0 €	
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	HL	**1 162 413 €**	141%	**1 060 390 €**	134%
TOTAL CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	**862 147 €**	104%	**1 067 559 €**	135%

GROUPE ESTOUR

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce : article 9 et 11, décret n°83-1020 du 29 novembre 1983, article 7.21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels sont établis suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du PCG 14 conformément au règlement ANC 2014-03 du collège de l'Autorité des Normes Compatables.
La présentation des résultats issus de la comptabilité, et les techniques d'informations se fondent sur des principes comptables dont le respect est un des éléments de la sincérité des comptes et dont découlent l'évaluation des éléments du bilan et la détermination du résultat de chaque excercice.

L'exercice clos le 31/12/16 dont le total de bilan est de 3.392.967 euros dégage un bénéfice de 300.266 euros
Cet exercice a une durée de 12 mois et recouvre la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Lancement du plan d'action pour la création d'une appellation commerciale commune à toutes les entités du groupe : ENTOURAGE.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A COMPTER DE LA CLOTURE :

Changement de raison sociale, la SAS GROUPE ESTOUR devient la SAS HOLDING ENTOURAGE.

Les conventions générales comptables sont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base ci-après :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciel	3 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Concernant l'application des règlements CRC 2004-6 relatifs aux définitions, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, la société les a mis en œuvre à compter du 1er janvier 2005.

Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement.

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de retraites

Elles sont évaluées selon la méthode dite rétrospective (Conformément aux recommandations 2003 R01 du CNC et à la norme IAS 19) pour l'ensemble du personnel présent à la clôture en tenant compte :

- Des caractéristiques de la convention collective de la distribution des papiers et cartons commerce de gros;
- De l'ancienneté et de l'âge des salariés ;
- Age de départ en retraite = 62 ans
- De la présence dans l'entreprise (Turn over faible) ;
- D'un taux de charges sociales de 43% ;
- D'un taux de revalorisation des salaires de 1,5% l'an ;
- D'un taux d'actualisation = IBBOXCorporates au 31 Décembre soit 1,5%.

Sur cette base le montant des indemnités de départ à la retraite estimées à 49.304 € et se réparti comme suit :

- A moins d'un an	0 €
- D'un an à cinq ans	49.304 €
- Plus de cinq ans	0 €
Total	49.304 €

Rémunération des dirigeants

Compte tenu du caractère confidentiel, cette information ne sera pas publiée.

Fonds de commerce

Origine du fonds : création le 22 juin 1998
Mode d'exploitation : exploitation directe
Adresse actuelle : Parc d'activités Mathias - 26320 Saint -Marcel les Valence

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2016	Augmentations	
		Réévaluations courant 2016	Acquisitions courant 2016
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	142 698		
Total immobilisations incorporelles	**142 698**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport	51 026		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	20 424		3 189
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**71 451**		**3 189**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 237 998		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 026		
Total immobilisations financières	**3 239 024**		
TOTAL GENERAL	**3 453 174**		**3 189**

	Diminutions		Valeur brute fin 2016	Valeur d'origine
	Virements courant 2016	Cessions courant 2016		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			142 698	
Total immobilisations incorporelles			**142 698**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport			51 026	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 399	22 214	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		**1 399**	**73 241**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			3 237 998	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 026	
Total immobilisations financières			**3 239 024**	
TOTAL GENERAL		**1 399**	**3 454 964**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2016	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2016
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	142 675	23		142 698
Total immobilisations incorporelles	**142 675**	**23**		**142 698**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des c				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport	51 026			51 026
- Matériel de bureau et informatique,mobilier	14 600	2 567		17 168
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**65 627**	**2 567**		**68 195**
TOTAL GENERAL	**208 303**	**2 591**		**210 894**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations coporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcmnts et amngmt des const.							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcmnts et amngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2016	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2016
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2016	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2016
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation	100 000					100 000
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**100 000**					**100 000**
TOTAL GENERAL	**100 000**					**100 000**
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 026	1 026	
Total actif immobilisé	*1 026*	*1 026*	
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	92 019	92 019	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	11 339	11 339	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	20 970	20 970	
Débiteurs divers	5 391	5 391	
Total actif circulant	*129 720*	*129 720*	
Charges constatées d'avance	1 120	1 120	
TOTAL DES CREANCES	**131 866**	**131 866**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi	531 377	164 723	366 653	
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	91 596	91 596		
Personnel et comptes rattachés	38 284	38 284		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 035	62 035		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 521	3 521		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 485	2 485		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	20 452	20 452		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**749 753**	**383 100**	**366 653**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	165 656
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés (personnes physiques)	

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les entreprises		Total Bilan
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Immobilisations financières			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations	3 108 854		3 137 998
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Total immobilisations financières	*3 108 854*		*3 137 998*
Créances			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	92 019		92 019
Autres créances	4 111		37 700
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	*96 130*		*129 720*
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			531 377
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 352		91 596
Autres dettes	20 452		20 452
Total dettes	*66 804*		*643 427*
Eléments financiers			
Produits de participation			334 992
Autres produits financiers			970
Charges financières			17 127
Total éléments financiers			*353 089*
Autres			
Total autres			

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2016	2015
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	720	7 800
Autres créances	4 111	1 156
Total créances	*4 831*	*8 956*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Intérêts sur compte courant	970	2 055
Total autres	*970*	*2 055*
TOTAL	**5 801**	**11 011**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2016	2015
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 309	3 110
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*2 309*	*3 110*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 040	21 774
Dettes fiscales et sociales	52 301	49 288
Total dettes d'exploitation	*57 341*	*71 062*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Avoirs à établir	20 453	117 978
Total autres dettes	*20 453*	*117 978*
TOTAL	**80 103**	**192 150**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2016	2015
Charges d'exploitation :	1 120	1 120
Total charges d'exploitation	*1 120*	*1 120*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**1 120**	**1 120**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**1 120**	**1 120**

Nature des produits	2016	2015
Produits d'exploitation :		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**1 120**	**1 120**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	71 250			71 250	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**71 250**			**71 250**	

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Engagements retraite	49 304					49 304
TOTAL	**49 304**					**49 304**

TOTAL GENERAL	**49 304**					**49 304**

© Invoke - Tableau annexe

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71 433		71 433
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total autres dettes			
TOTAL	**71 433**		**71 433**

© Invoke - Tableau annexe

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

Nature	Début exercice		Variations		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
Décalages certains ou éventuels						
Provisions réglementées						
• A réintégrer ultérieurement						
- provision pour hausse des prix						
• A réintégrer éventuellement						
- provision pour fluctuation des cours						
• Libérées sous condition d'emploi						
- provision pour investissement						
• Amortissement dérogatoires						
Subventions d'investissement						
Charges non déductibles temporairemt						
• A déduire l'année suivante						
- congés payés (ancien régime)						
- participations des salariés						
- autres						
• A déduire ultérieurement						
- provision pour retraite						
- autres	7 920			7 920		
Produits non taxables temporairement						
- plus values nettes à court terme						
- plus values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés						
TOTAL	**7 920**			**7 920**		
Eléments à imputer						
Déficits reportables fiscalement	319 313		35 944		355 257	
Amortissements différés						
Moins-values à long terme						
Autres						
TOTAL	**319 313**		**35 944**		**355 257**	
Eléments de taxation éventuelle						
Plus-values sur éléments d'actif non amort.						
Réserve spéciale des plus-values à LT						
Réserve spéciale des profits de construction						
Autres						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à disposition		Total	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Cadres	3	3			3	3
Agents de maîtrise						
Employés et techniciens						
Autres :						
TOTAL	3	3			3	3

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (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	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SAS ESTOUR EMBALLAGES SIRET 777 345 539	1 500 000	1 564 838	100	2 645 793	2 645 793			6 754 096	(9 410)	
SAS TOULOUSAC EMBALLAGE SIRET 403 156 896	112 000	1 353 267	80	242 093	242 093			7 860 091	304 146	
SAS NORPACK SIRET 432 475 176	402 498	(197 615)	100	199 998	199 998			2 836 601	17 130	

© Invoke - Tableau annexe