RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00418
Numéro SIREN : 420 834 848
Nom ou dénomination : DOCKS CAFE SNC

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2017 sous le numéro de dépôt 2612

DOCKS CAFE SNC
Société en nom collectif au capital de 3.050 €
Siège social : rue Marceau, Hangar 36/37
76600 Le HAVRE
420 834 848 R.C.S. Le HAVRE

TRIBUNAL de COMMERCE du HAVRE
DEPOT DU 11 8 17
R.C.S. 420 834 848
2017B 1612

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu lecture du rapport de gestion de la Gérance, du rapport du Commissaire aux comptes et pris connaissance des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2016, approuve le rapport de gestion, l'inventaire et les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés par la Gérance.

La collectivité des associés donne en conséquence à la Gérance *quitus* de sa gestion au titre de l'exercice écoulé.

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

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, constatant que **le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élève à 314 494,46 €** décide, sur proposition de la Gérance, **d'affecter ce bénéfice au compte courant de chaque associé, au prorata de sa participation dans le capital de la Société,** conformément aux dispositions statutaires.

Sont ainsi versées au compte courant de la société S-PASS la somme de **312 921,99 €** et au compte courant de la société JARDYREX la somme de **1 572,47 €**.

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

DERNIERE RESOLUTION

La collectivité des associés confère tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt, et autres, prévues par la loi.

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

* * * * *

Pour copie certifiée conforme

La Gérance
Monsieur Aurélien BINDER

Cagnat & Associés

Membre indépendant de PrimeGlobal

DOCKS CAFE SNC

Société en nom collectif au capital de 3 050 €
Siège social : rue Marceau, Hangar 36/37 – 76600 Le Havre

420 834 848 RCS Le Havre

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

14, rue Pelouze . 75008 Paris . Tél. +33 (0)1 45 22 84 45 . Fax +33 (0)1 45 22 80 33 . E.mail : contact@cagnat-associes.com
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Société par actions simplifiée au capital de 150.000 euros . R.C.S. PARIS 342 965 985 . N.I.I. FR 52 342 965 985

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 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 DOCKS CAFE SNC, 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 Gérant. 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.

2 - 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives et sur la présentation de l'ensemble des comptes.

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 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 Gérant et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 15 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

CAGNAT & Associés



Pierre MERCADAL

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SNC DOCKS CAFE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Quai VAUBAN 76600 HAVRE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 2 0 8 3 4 8 4 8 0 0 0 1 2 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
	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	27 351	AG 14 645	12 705	18 380
	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	256 987	AS 134 306	122 680	11 952
	Autres immobilisations corporelles	AT	331 403	AU 125 632	205 771	41 088
	Immobilisations en cours	AV	1 724	AW	1 724	1 099
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	5 732	BI	5 732	3 733
	TOTAL (II)	BJ	623 199	BK 274 584	348 615	76 252
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	1 565	BU	1 565	2 088
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 400	BW	2 400	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	759 376	BY	759 376	379 717
	Autres créances (3)	BZ	437 138	CA	437 138	714 804
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	70 931	CE	70 931	70 930
	Disponibilités	CF	903	CG	903	35 839
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	16 644	CI	16 644	15 700
	TOTAL (III)	CJ	1 288 960	CK	1 288 960	1 219 078
	Frais d'émission 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	1 912 160	1A 274 584	1 637 576	1 295 330

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 :

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

2017

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SNC DOCKS CAFE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 050)	DA	3 050	3 050
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	314 494	177 949
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	317 544	180 999
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	46 115	32 957
	TOTAL (III)	DR	46 115	32 957
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	25 423	163
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	7 622	7 867
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	3 500	32 976
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	315 246	389 734
	Dettes fiscales et sociales	DY	211 030	514 018
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	72 129	
	Autres dettes	EA	566 601	128 462
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	72 363	8 154
	TOTAL (IV)	EC	1 273 916	1 081 374
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 637 576	1 295 330

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart 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	1 270 416	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Group

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

DGFiP N° 2052 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SNC DOCKS CAFE — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	67 871	FB		FC	67 871	43 928
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	1 201 837	FH		FI	1 201 837	1 135 152
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 269 708	FK		FL	1 269 708	1 179 080
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 607 457	1 482 887
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	4 447	107 637
	Autres produits (1) (11)					FQ	10 043	119
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 891 657	2 769 723
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	56 587	13 499
	Variation de stock (marchandises)*					FT	522	1 432
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	9 000	9 842
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 540 454	1 663 417
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	422 172	391 796
	Salaires et traitements*					FY	263 152	252 803
	Charges sociales (10)					FZ	124 639	121 400
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	32 766	18 190
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		2 751
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	13 158	8 591
	Autres charges (12)					GE	108 118	107 715
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 570 570	2 591 436
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	321 087	178 287
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	76	
	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	76	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	811	919
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	811	919
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(735)	(919)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	320 351	177 368

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2017

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2017

Désignation de l'entreprise SNC DOCKS CAFE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	670	310
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		8 352
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	670	8 662
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 527	528
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		7 117
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		436
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 527	8 081
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 857)	581
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 892 403	2 778 385
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 577 909	2 600 436
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	314 494	177 949

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		919
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1		3 116
(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
AMENDES ET PENALITES	335	
PERTE SUR CLIENTS	6 192	
VNC IMMOS SORTIES		
REGUL		670

(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.

Cegid Group

Annexes

CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE

La société Les Docks présente les caractéristiques suivantes :

Total bilan :	1 637 576	Euros
Chiffre d'affaires :	1 269 708	Euros
Résultat de l'exercice :	314 494	Euros
Nombre de salariés :	7.14	

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Notre société intervient dans le cadre d'une délégation de service public (DSP) avec la Ville du Havre suivant un contrat du 1er juillet 2014. La délégation est d'une durée de 8 ans et 6 mois.

La société mère Véga, associé majoritaire, a été « tupée » au sein de la société S-PASS, en date du 1er juillet 2016, avec effet rétroactif au 1er janvier 2016. La société absorbante, S-PASS, conserve l'ensemble des biens, des droits et des obligations de la société absorbée (Véga) et devient à ce titre l'associé majoritaire de la Société.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

I - PRINCIPES GENERAUX

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016

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

II - MODES ET METHODES D'EVALUATION

1 - Immobilisations corporelles

➢ Immobilisations remises par le délégant

Les équipements remis à titre gratuit par la SPL des Docks ne sont pas inscrits à l'actif du bilan comme l'autorise la Commission Concession du Conseil National de la Comptabilité (CNC) dans ses orientations générales en matière de comptabilisation des entreprises concessionnaires.

➢ Immobilisations acquises par la société

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

La valeur d'entrée des immobilisations corporelles correspond au coût d'acquisition (pour celles acquises à titre onéreux), au coût de production (pour celles produites par l'entreprise). Les frais d'acquisition sont incorporés au coût d'entrée du bien.

Les modalités d'amortissement des biens dépendent de leur nature :

- Les biens de retour : Il s'agit des biens revenant à la SPL des Docks en fin de contrat.

Ces biens sont amortis sur leur durée de vie généralement admise ou sur la durée du contrat lorsque ceux-ci reviennent gratuitement au délégant en fin de contrat.

- Les biens propres et de reprise : Il s'agit des biens financés en dehors de toute obligation contractuelle. Ils peuvent être repris par la SPL des Docks en fin de contrat moyennant une indemnité correspondant à leur valeur nette comptable.

Ces biens sont amortis sur leur durée de vie généralement admise.

Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	DUREE	METHODE
Logiciels et sites Web	de 1 ans à 4 ans	L
Installations techniques, matériel et outillage industriels	De 3 ans à 8 Ans	L
Installations générales, agencements, divers	de 4 ans à 8 ans	L
Matériel de transport	de 4 ans à 5 ans	L
Matériel de bureau et informatique	de 3 ans à 4 ans	L
Mobilier	de 3 ans à 5 ans	L

L = Linéaire ; D = Dégressif

2 - Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

3 - Stocks et en cours

Les stocks, de nature alimentaire, sont évalués à leur coût d'achat moyen.

4 - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

5 - Provisions pour risques et charges

Elles sont destinées à couvrir des risques et des charges, nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.
Une provision pour risques et charges est constituée lorsqu'il existe un engagement vis-à-vis d'un tiers à la date de clôture de l'exercice et qu'une sortie de ressources est certaine ou probable à la date d'arrêté des comptes sans contrepartie équivalente.

Au 31/12/2016, le poste "Provisions pour risques et charges" concerne une provision pour travaux d'entretien ou de renouvellement des biens affermés d'un montant de 46 115 €, constituée dans le cadre des obligations de la délégation de service public.

6 - Engagement en matière de retraite

La société n'a pas comptabilisé dans ses comptes de provision pour indemnités de départ à la retraite.
Le montant de l'indemnité s'élève à 31 881 €.

Elles ont été estimées selon les hypothèses suivantes:

- Age de départ à la retraite :	67 ans
- Taux moyen de progression des salaires	0.10 %
- Taux d'actualisation	1.31 %
- Taux de rotation du personnel	
ancienneté < 5 ans	20 %
entre 5 et 10 ans	10 %
ancienneté > 10 ans	7 %
- Indemnité calculée charges sociales comprises	
- Convention collective applicable :	"Syntec"

III - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Dans le cadre des dispositions financières de la délégation de service public, on relève les opérations particulières suivantes :
- Les produits d'exploitation enregistrent au poste "Subventions d'exploitation" les contributions du délégant pour un montant total de 1 599 159 €.

- Le poste "Autres charges d'exploitation" est composé pour l'essentiel de :
  - Perte sur créances irrécouvrables pour 18 888 €
  - la redevance fixe d'affermage d'un montant de 84 000 €.

Crédit d'impôt compétitivité emploi :

Le CICE, déterminé selon les règles légales, s'élève pour l'exercice 2016 à 13 174 €.
En tant que société fiscalement transparente, le CICE ne donne lieu à aucune écriture dans nos comptes. Il est comptabilisé

Identité de la société consolidante :

La société est incluse, suivant la méthode de l'intégration globale, dans le périmètre de consolidation du groupe FIMALAC, dont la société mère est :

F. MARC DE LACHARRIERE (S.A.)
Capital : 115 016 000 €
97, rue de Lille - 75007 PARIS
RCS : PARIS B 542044 136

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	200			15,25
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	32 957	13 158		46 115
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**32 957**	**13 158**		**46 115**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	4 448		4 448	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**4 448**		**4 448**	
TOTAL GENERAL	**37 405**	**13 158**	**4 448**	**46 115**

Dotations et reprises d'exploitation	13 158	4 448
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 718		839
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	151 759		115 260
Installations générales, agenc., aménag.	107 729		143 336
Matériel de transport	24 355		16 265
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 873		26 804
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 099		626
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**343 814**		**302 290**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 733		2 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**3 733**		**2 000**
TOTAL GENERAL	**389 264**		**305 130**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		15 206	27 351	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		10 032	256 987	
Installations générales, agencements divers		30 359	220 706	
Matériel de transport			40 620	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 598	70 078	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 725	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**55 989**	**590 115**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 733	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**5 733**	
TOTAL GENERAL		**71 195**	**623 200**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 338	6 513	15 206	14 646
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	139 807	4 531	10 031	134 306
Installations générales, agenc. et aménag. divers	88 397	13 694	30 359	71 732
Matériel de transport	12 437	3 943		16 380
Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 033	4 085	15 598	37 520
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**289 674**	**26 253**	**55 989**	**259 939**
TOTAL GENERAL	**313 013**	**32 766**	**71 195**	**274 584**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

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

Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant

Stocks (hors valeur ajoutée)	Valeur bilan	Prix marché	Provision

TOTAL

Valeurs mobilières de placement	Valeur bilan	Prix marché	Provision
Tréso FCP BNP Paribas	70 931	83 281	12 350

TOTAL	70 931	83 281	12 350

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 733		5 733
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	759 377	759 377	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	522	522	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	10 258	10 258	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	289 575	289 575	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	94 170	94 170	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	42 613	42 613	
Charges constatées d'avance	16 645	16 645	
TOTAL GENERAL	**1 218 893**	**1 213 160**	**5 733**

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	25 424	25 424		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	7 622	7 622		
Fournisseurs et comptes rattachés	315 247	315 247		
Personnel et comptes rattachés	25 437	25 437		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 656	81 656		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	79 522	79 522		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	24 416	24 416		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	72 129	72 129		
Groupe et associés	506 712	506 712		
Autres dettes	59 889	59 889		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	72 363	72 363		
TOTAL GENERAL	**1 270 417**	**1 270 417**		

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

Charges à payer

Libellé	31/12/2016
CHARGES A PAYER	
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	
Fourn.hors groupe - fact.non parv.	107 388,40
Fourn.groupe - fact.non parv.	22 602,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	**129 990,40**
AUTRES DETTES	
DCD - charges à payer	15 657,68
TOTAL AUTRES DETTES	**15 657,68**
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
Personnel - dettes prov.pour CPayés	16 727,86
Personnel - autres charges à payer	8 708,67
Org. sociaux - Congés Payés	7 485,75
Org. soc. - autres charges à payer	32 107,16
Etat - charges à payer	21 187,12
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	**86 216,56**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	
Intérêts courus à payer	357,76
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	**357,76**
TOTAL CHARGES A PAYER	232 222,40

401 - DOCKS CAFE
Quai VAUBAN
76600 HAVRE

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2016

Libellé	31/12/2016
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
Charges constatées d'avance	16 644,90
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 644,90
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
Produits constatés d'avance	-72 363,09
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-72 363,09

Produits à recevoir

Libellé	31/12/2016
PRODUITS A RECEVOIR	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
Clients hors groupe - fact.à établ.	21 948,49
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	**21 948,49**
AUTRES CREANCES	
RRR à obt. & avoirs à recevoir	1 076,40
Org. soc. - produits à recevoir	10 257,93
Etat - produits à recevoir	94 170,00
DCD - produits à recevoir	35 013,46
TOTAL AUTRES CREANCES	**140 517,79**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	162 466,28

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités et amendes	335	
Charges sur exercices antèrieurs	6 192	
TOTAL	6 527	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exeptionnels sur gestion	99	
Produits sur exercices antèrieurs	571	
TOTAL	670	

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals, caution et garanties reçus	50 000					50 000
TOTAL	50 000					50 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals, caution et garanties reçus	50 000				50 000	
TOTAL	50 000				50 000	

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Eléments sur les postes des entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	220 000	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 144	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

DOCKS CAFE

Quai VAUBAN

76600 HAVRE

Comptes au 31/12/2016

[redacted]

COPIE CERTIFIEE CONFORME
A L'ORIGINAL
Le Gérant

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 3

Bilan - Passif ——— 4

Compte de résultat ——— 5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif ——— 8

Détail des comptes - Passif ——— 11

Détail des comptes - Charges ——— 14

Détail des comptes - Produits ——— 20

Dossier de gestion

Annexes

Plaquette annuelle ——— 24

Composition du capital social ——— 28

Provisions et dépréciations ——— 29

Immobilisations ——— 30

Amortissements ——— 31

Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant ——— 32

Créances et dettes ——— 33

Charges à payer ——— 34

Charges et produits constatés d'avance ——— 35

Produits à recevoir ——— 36

Charges et produits exceptionnels ——— 37

Engagements financiers donnés et reçus ——— 38

Eléments sur les postes des entreprises liées ——— 39

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2016
Capital souscrit non appelé			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	27 351	14 646	12 705
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immo. incorporelles			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel, outillage	256 987	134 306	122 681
Autres immobilisations corporelles	331 404	125 632	205 771
Immobilisations en cours	1 725		1 725
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations par mise en équivalence			
Autres participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 733		5 733
ACTIF IMMOBILISE	**623 200**	**274 584**	**348 615**
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières, approvisionnements			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	1 566		1 566
Avances et acomptes versés sur commandes	2 400		2 400
CREANCES			
Créances clients et comptes rattachés	759 377		759 377
Autres créances	437 138		437 138
Capital souscrit et appelé, non versé			
DIVERS			
Valeurs mobilières de placement	70 931		70 931
(dont actions propres :)			
Disponibilités	904		904
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance	16 645		16 645
ACTIF CIRCULANT	**1 288 961**		**1 288 961**
Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**1 912 160**	**274 584**	**1 637 576**

Rubriques			31/12/2016
Capital social ou individuel	(dont versé :	)	3 050
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)	
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)	
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			314 494
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES			**317 544**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			46 115
PROVISIONS			**46 115**
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			25 424
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	7 622
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			3 500
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			315 247
Dettes fiscales et sociales			211 030
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			72 129
Autres dettes			566 601
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			72 363
DETTES			**1 273 917**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL			**1 637 576**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016
Ventes de marchandises	67 872		67 872
Production vendue de biens			
Production vendue de services	1 201 837		1 201 837
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 269 709**		**1 269 709**
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			1 607 458
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 448
Autres produits			10 043
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 891 657**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			56 587
Variation de stock (marchandises)			522
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			9 000
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes			1 540 454
Impôts, taxes et versements assimilés			422 173
Salaires et traitements			263 152
Charges sociales			124 639
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			32 766
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			13 158
Autres charges			108 119
		CHARGES D'EXPLOITATION	**2 570 570**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**321 087**
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		PRODUITS FINANCIERS	**76**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			812
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		CHARGES FINANCIERES	**812**
		RESULTAT FINANCIER	**-735**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**320 352**

Rubriques	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	670
Produits exceptionnels sur opérations en capital	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**670**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 527
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**6 527**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-5 857**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	
Impôts sur les bénéfices	
TOTAL DES PRODUITS	**2 892 404**
TOTAL DES CHARGES	**2 577 909**
BENEFICE OU PERTE	**314 494**

Détail des comptes

Libellé	31/12/2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	
Logiciels	27 351,24
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut	27 351,24
Amort Logiciels	-14 645,75
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et provisions	-14 645,75
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	**12 705,49**
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 705,49
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE	
Matériel et outillage	256 987,07
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut	256 987,07
Amort.mat. et outillages indust.	-134 306,14
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, amortissements et provisions	-134 306,14
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE	**122 680,93**
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	
Agencements, aménagements divers	220 705,94
Mat. de transport	40 619,95
Mat. de bureau et mat. informatique	52 455,67
Mobilier de bureaux	17 622,34
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut	331 403,90
Amort.agencements, aménag.divers	-71 732,48
Amort.mat. de transport	-16 379,81
Amort.mat.bur. et mat.info.	-19 897,83
Amort.mobilier de bureau	-17 622,34
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions	-125 632,46
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	**205 771,44**
IMMOBILISATIONS EN COURS	
Immo. corporelles en cours	1 724,50
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut	1 724,50
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS	**1 724,50**
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	330 176,87
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	
Dépôts et cautionnements versés	5 732,86
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut	5 732,86
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	**5 732,86**

Libellé	31/12/2016
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 732,86
STOCKS	
MARCHANDISES	
Stock bar, snack, confiserie	1 565,58
Total 2050/BT - Marchandises, brut	1 565,58
TOTAL MARCHANDISES	**1 565,58**
TOTAL STOCKS	1 565,58
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES	
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS	
Fourn. - avances et acomptes	2 400,00
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut	2 400,00
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS	**2 400,00**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES	2 400,00
CLIENTS ET DIVERS	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
Client hors groupe	517 428,50
Client groupe	220 000,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut	737 428,50
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	**737 428,50**
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	
Clients hors groupe - fact.à établ.	21 948,49
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut	21 948,49
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	**21 948,49**
TOTAL CLIENTS ET DIVERS	759 376,99
AUTRES CREANCES	
FOURNISSEURS DEBITEURS	
Fourn. - créances emb.& mat. à rend	6 523,12
RRR à obt. & avoirs à recevoir	1 076,40
Total 2050/BZ - Autres créances, brut	7 599,52
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS	**7 599,52**
PERSONNEL	
Personnel - rémunération dues	522,02
Total 2050/BZ - Autres créances, brut	522,02
TOTAL PERSONNEL	**522,02**
SECURITE SOC. ET ORG SOCX	
Org. soc. - produits à recevoir	10 257,93

Libellé	31/12/2016
Total 2050/BZ - Autres créances, brut	10 257,93
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX	**10 257,93**
ETAT ET COLLECTIVITES	
TVA s/immos	176,84
TVA déd.s/encaissement	46 502,34
Crédit de TVA	222 298,00
TVA à régulariser débit	20 598,16
Etat - produits à recevoir	94 170,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut	383 745,34
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES	**383 745,34**
DEBITEURS DIVERS	
DCD - produits à recevoir	35 013,46
Total 2050/BZ - Autres créances, brut	35 013,46
TOTAL DEBITEURS DIVERS	**35 013,46**
TOTAL AUTRES CREANCES	437 138,27
TRESORERIE ET DIVERS	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
Autres valeurs mobilières de placem	70 931,40
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut	70 931,40
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	**70 931,40**
DISPONIBILITES	
Caisse commercialisation	903,78
Total 2050/CF - Disponibilités, brut	903,78
TOTAL DISPONIBILITES	**903,78**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS	71 835,18
COMPTES DE REGULARISATION	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
Charges constatées d'avance	16 644,90
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut	16 644,90
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**16 644,90**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	16 644,90
TOTAL GÉNÉRAL	**1 637 576,14**

Libellé	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES	
CAPITAL	
Capital souscrit-appelé, versé	3 050,00
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N	3 050,00
TOTAL CAPITAL	**3 050,00**
RESULTAT DE L'EXERCICE	
RESULTAT DE L'EXERCICE	314 494,46
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N	314 494,46
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE	**314 494,46**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	317 544,46
PROVISIONS	
PROVISIONS POUR CHARGES	
Prov. pour gros entretion (ger)	46 115,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N	46 115,00
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES	**46 115,00**
TOTAL PROVISIONS	46 115,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	
BANQUES	
BNP	25 065,81
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N	25 065,81
TOTAL BANQUES	**25 065,81**
INTERETS COURUS	
Intérêts courus à payer	357,76
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N	357,76
TOTAL INTERETS COURUS	**357,76**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	25 423,57
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV	
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	
Dépôts et cautionnements reçus	7 622,45
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N	7 622,45
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	**7 622,45**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV	7 622,45
DETTES	
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS	
Clients Avances et Acomptes reçus	3 500,00

Libellé	31/12/2016
Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N	3 500,00
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS	**3 500,00**
TOTAL DETTES	3 500,00
FOURNISSEURS	
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
Fourn. hors groupe	168 713,74
Fourn. groupe	16 542,76
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N	185 256,50
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	**185 256,50**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	
Fourn.hors groupe - fact.non parv.	107 388,40
Fourn.groupe - fact.non parv.	22 602,00
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N	129 990,40
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	**129 990,40**
TOTAL FOURNISSEURS	315 246,90
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	
Personnel - dettes prov.pour CPayés	16 727,86
Personnel - autres charges à payer	8 708,67
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N	25 436,53
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	**25 436,53**
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	
Sécurité sociale	32 392,69
Retraite	6 076,73
Retraites cadres	616,11
Prévoyance	2 977,20
Org. sociaux - Congés Payés	7 485,75
Org. soc. - autres charges à payer	32 107,16
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N	81 655,64
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	**81 655,64**
ETAT ET COLLECTIVITES	
TVA s/clt dus	69 688,42
TVA à régulariser crédit	9 833,75
Form.prof.continue	1 577,99
Taxe d'apprentissage	1 650,87
Etat - charges à payer	21 187,12
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N	103 938,15
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES	**103 938,15**
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	211 030,32

Libellé	31/12/2016
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	
Fourn. - achats d'immo.	72 129,11
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N	72 129,11
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	**72 129,11**
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS	72 129,11
AUTRES DETTES	
GROUPE	
Trésorerie SPASS	505 822,56
Total 2051/EA - Autres dettes N	505 822,56
TOTAL GROUPE	**505 822,56**
ASSOCIES COMPTES COURANTS	
Associés - compte courant	889,75
Total 2051/EA - Autres dettes N	889,75
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS	**889,75**
AUTRES COMPTES CREDITEURS	
Autres comptes débit. ou crédit.	43 490,25
Chèques non débités + d'un an	741,00
Total 2051/EA - Autres dettes N	44 231,25
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS	**44 231,25**
CHARGES A PAYER	
DCD - charges à payer	15 657,68
Total 2051/EA - Autres dettes N	15 657,68
TOTAL CHARGES A PAYER	**15 657,68**
TOTAL AUTRES DETTES	566 601,24
COMPTES DE REGULARISATION	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
Produits constatés d'avance	72 363,09
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N	72 363,09
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**72 363,09**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	72 363,09
TOTAL GÉNÉRAL	**1 637 576,14**

Libellé	31/12/2016
ACHATS	
ACHATS DE MARCHANDISES	
Achats fournitures buvettes	253,08
Achats marchandises bars 5,5%	7 974,15
Achats marchandises bars 20%	3 300,39
Achat billeterie	45 188,04
Rabais obtenus Bars 20%	-128,25
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N	56 587,41
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES	**56 587,41**
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES	
Var.stock Marchandises Bars	522,04
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N	522,04
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES	**522,04**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.	
Achat sur production ou co-producti	9 000,00
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements y compris droits de douane N	9 000,00
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.	**9 000,00**
TOTAL ACHATS	66 109,45
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	
Electricité refacturée	2 916,70
Eléctricité nf abonnement	1 833,67
Electricité nf consommation	47 118,64
Gaz nf abonnement	1 905,26
Gaz nf consommation	44 643,09
Eau nf abonnement	103,95
Eau nf consommation	655,40
Fioul	9 213,21
Carburant	264,71
Fourn.d'entretien	1 987,44
Vêtements de travail	612,18
Achats Petit Matériel et outillage	13 470,92
Petit Matériel Divers	5 563,83
Fourn.bureau et informatique	7 472,29
Fourn. Informatiques	-4 799,73
Achats refacturés (manif)	-4 174,38
Achats spécifiques manifestations	65 551,96
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	194 339,14
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	**194 339,14**

Libellé	31/12/2016
SOUS-TRAITANCE GENERALE	
Sous-traitance Sécurité Incendie	68 517,00
Sous-traitance Sécurité Gardiennage	93 297,88
Sous-traitance Contrôle	33 724,37
Sous-traitance Accueil et Hôtesses	4 543,70
Sous-traitance Nettoyages	76 962,30
Sous-traitance Techniques	38 765,50
Sous traitance restauration	2 221,03
Autres ss traitances refact (manif)	6 640,00
Sous-traitance Nf (Charges Fixes)	9 150,00
Prestations Comptables et Paie	38 892,00
Frais d'assistance Groupe	112 581,00
Prestations Informatiques	1 291,60
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	486 586,38
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE	**486 586,38**
LOCATIONS	
Locations immobilières	64 826,50
Location Matériels (manifestation)	85 183,86
Location décoration florale	2 724,00
Location cloisons	6 371,36
Location Mobilières	127 552,21
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	286 657,93
TOTAL LOCATIONS	**286 657,93**
ENTRETIEN ET REPARATIONS	
Contrat Maint Multiservices (P1/P2)	95 859,92
Entretien Nettoyage des locaux Nf	9 322,47
Entretiens EDL	18 577,99
Entretien et rep biens mobiliers	16 107,24
Entretien du Matériel roulant	435,14
Maintenance Informatique	19 137,16
Maintenance Photocopieur	2 146,19
Télésurveillance	2 928,25
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	164 514,36
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS	**164 514,36**
PRIMES D'ASSURANCES	
Assurances	13 325,28
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	13 325,28
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES	**13 325,28**
DIVERS	
Documentation générale	381,98
Frais de colloques, sém. & conf.	4 390,10
Cotisations concours divers	2 754,00

Libellé	31/12/2016
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	7 526,08
TOTAL DIVERS	**7 526,08**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	
Persol Intérim Manutentionnaires	105 134,73
Perso Intérim Buvettes	6 534,04
Perso Intérim Contrôleurs	1 962,18
Persol Intérim Hôtesses	16 573,77
Perso Intérim Non Refacturée (CF)	129,15
Pers. détaché ou prêté à l'entr.	79 600,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	209 933,87
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	**209 933,87**
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	
Frais de déménagement	2 260,00
Honoraires Comptables	-475,00
Honoraires CAC	6 100,00
Honoraires techniques	770,00
Honoraires divers	38 161,00
Frais d'actes et de contentieux	1 086,84
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	47 902,84
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	**47 902,84**
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	
Publicités	4 599,52
Relations publiques	20 204,96
Annonces et insertions	9 466,00
Cadeaux à la clientèle	356,63
Catalogues et imprimés	17 810,50
Site Internet et Webmarketing	2 877,76
Divers (pourboires, dons courants)	20,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	55 335,37
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	**55 335,37**
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	
Transports sur achats	4 231,48
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	4 231,48
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	**4 231,48**
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	
Voyages et déplacements	8 544,15
Missions et réceptions	27 058,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	35 602,57
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	**35 602,57**

Libellé	31/12/2016
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	
Frais postaux	5 846,48
Frais de téléphone Fixe	1 691,68
Frais de téléphone	4 414,44
Frais d'Internet	21 434,65
Redevance Radioélectrique	248,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	33 635,25
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	**33 635,25**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	
Frais bancaires	730,06
Autres frais et commissions	133,41
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N	863,47
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	**863,47**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 540 454,02
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	
Formation professionnelle	4 219,65
Taxe apprentissage	1 651,01
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N	5 870,66
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	**5 870,66**
AUTRES IMPOTS ET TAXES	
CET	43 346,00
Taxe foncière	282 842,00
Cartes grises et TVTS	412,00
TEOM	89 517,87
Taxes diverses	184,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N	416 301,87
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES	**416 301,87**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	422 172,53
CHARGES DE PERSONNEL	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	
Salaires intermittents	13 544,00
Salaires bruts	245 866,61
Congés payés	-1 010,68
Primes	-3 399,80
Intéressements	8 152,00
Total 2052/FY - Salaires et traitements N	263 152,13
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS	**263 152,13**

Libellé	31/12/2016
CHARGES SOCIALES	
Charges sociales GUSO	8 391,70
Cotisations à l'URSSAF	72 449,97
Mutuelles et Prévoyances	7 230,82
Retraite Cadres	1 533,89
Retraite non Cadres	14 047,74
Pôle emploi	10 317,26
Charges soc s/CP	-704,86
Charges soc sur Primes/intéressemen	3 264,47
Tickets restaurants	7 365,00
Médecine du travail	743,18
Total 2052/FZ - Charges sociales N	124 639,17
TOTAL CHARGES SOCIALES	**124 639,17**
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	387 791,30
DOTATIONS D'EXPLOITATION	
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	
Dot.aux amort.immo.incorporelles	6 513,44
Dot.aux amort.immo.corporelles	26 252,80
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux amortissements N	32 766,24
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	**32 766,24**
PROVISIONS	
Dot. Provisions GER	13 158,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations aux provisions N	13 158,00
TOTAL PROVISIONS	**13 158,00**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION	45 924,24
AUTRES CHARGES	
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	
Redevance fixe	84 000,00
Redevance pour Internet	5 219,52
Pertes sur créances irrécouvrables	18 887,79
Charges diverses de gest.courante	11,38
Total 2052/GE - Autres charges N	108 118,69
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	**108 118,69**
TOTAL AUTRES CHARGES	108 118,69
CHARGES FINANCIERES	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	
Intérêts bancaires	811,65
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N	811,65
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	**811,65**

Libellé	31/12/2016
TOTAL CHARGES FINANCIERES	811,65
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
CHARGES EXCEPT DE GESTION	
Pénalités et amendes	335,05
Charges sur exercices antérieurs	6 192,35
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N	6 527,40
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION	**6 527,40**
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL	
VNC immo.corp	0,04
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N	0,04
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL	**0,04**
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 527,44
TOTAL GÉNÉRAL	**2 577 909,32**

Libellé	31/12/2016
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE	
Vente Bars et Restauration 5.5%	4 211,62
Vente Bars et Restauration 10%	2 593,64
Vente Bars et Restauration 20%	61 066,51
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France	67 871,77
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE	**67 871,77**
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	
Loc Concerts et Spectacles	94 357,19
Loc Montage/Démont Concerts et Spec	2 550,00
Loc Club Résident	45 500,00
Loc Manifestations Sportives	36 700,00
Loc Montage/Démont Manif Sportives	1 500,00
Location Foires et Salons	113 235,24
Location Montage/Démontage Foires e	43 663,40
Location Congrès et Conventions	26 835,50
Loc Montage/Démont Congrès et Conve	575,00
Loc Autres Evènements Economiques	53 180,67
Loc Montage/Démont Autres Evèn Eco	10 606,98
Location Salles Annexes	1 385,00
Commissions Billetterie	1 149,40
Com bill frais commercialisation	1 098,00
Billetterie Prod/Co-prod 2,1%	65 209,24
Electricité Consommation	100 762,50
Eau et Branchements Eau	1 375,00
Prestations Sécurité Incendie	82 659,70
Prestations Sécurité et Gardiennage	70 029,00
Prestations Contrôle	39 513,57
Prestations Accueil et Hôtesses	15 219,00
Prestations Nettoyage	94 492,79
Prestations Techniques	22 290,75
Refacturation Mise en configuration	48 659,50
Location de Matériels	22 659,03
Location de Matériels Audiovisuels	21 320,92
Location de Boitiers Electriques	73 099,00
Location cloisons	18 217,09
Refacturation Achats Divers 20%	4 157,08
Refacturation Personnel Mis à Dispo	687,50
Merchandising	713,33
Partenariats Locaux	37 515,49
Partenariats Nationaux	6 166,67
Recettes Publicités	7 855,00
Prestations diverses	36 898,50

Libellé	31/12/2016
Total 2052/FG - Production de services vendue, France	1 201 837,04
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE	**1 201 837,04**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 269 708,81
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	
Compensation CSP	1 599 159,46
Subventions	8 298,50
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N	1 607 457,96
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	**1 607 457,96**
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE	
Reprises prov dép créances	4 447,52
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges N	4 447,52
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE	**4 447,52**
AUTRES PRODUITS	
Produits divers de gestion courante	10 043,02
Total 2052/FQ - Autres produits N	10 043,02
TOTAL AUTRES PRODUITS	**10 043,02**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 621 948,50
PRODUITS FINANCIERS	
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	
Produits financiers	76,19
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N	76,19
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	**76,19**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	76,19
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	
Produits exceptionnels / op.gestion	99,00
Produits sur exercices antérieurs	571,28
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N	670,28
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION	**670,28**
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	670,28
TOTAL GÉNÉRAL	**2 892 403,78**

Dossier de gestion

Annexes

CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE

La société Les Docks présente les caractéristiques suivantes :

Total bilan :	1 637 576	Euros
Chiffre d'affaires :	1 269 708	Euros
Résultat de l'exercice :	314 494	Euros
Nombre de salariés :	7.14	

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Notre société intervient dans le cadre d'une délégation de service public (DSP) avec la Ville du Havre suivant un contrat du 1er juillet 2014. La délégation est d'une durée de 8 ans et 6 mois.

La société mère Véga, associé majoritaire, a été « tupée » au sein de la société S-PASS, en date du 1er juillet 2016, avec effet rétroactif au 1er janvier 2016. La société absorbante, S-PASS, conserve l'ensemble des biens, des droits et des obligations de la société absorbée (Véga) et devient à ce titre l'associé majoritaire de la Société.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

I - PRINCIPES GENERAUX

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016

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

II - MODES ET METHODES D'EVALUATION

1 - Immobilisations œrporelles

➞ Immobilisations remises par le délégant

Les équipements remis à titre gratuit par la SPL des Docks ne sont pas inscrits à l'actif du bilan comme l'autorise la Commission Concession du Conseil National de la Comptabilité (CNC) dans ses orientations générales en matière de comptabilisation des entreprises concessionnaires.

➞ Immobilisations acquises par la société

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

La valeur d'entrée des immobilisations corporelles correspond au coût d'acquisition (pour celles acquises à titre onéreux), au coût de production (pour celles produites par l'entreprise). Les frais d'acquisition sont incorporés au coût d'entrée du bien.

Les modalités d'amortissement des biens dépendent de leur nature :

- Les biens de retour : Il s'agit des biens revenant à la SPL des Docks en fin de contrat.

Ces biens sont amortis sur leur durée de vie généralement admise ou sur la durée du contrat lorsque ceux-ci reviennent gratuitement au délégant en fin de contrat.

- Les biens propres et de reprise : Il s'agit des biens financés en dehors de toute obligation contractuelle. Ils peuvent être repris par la SPL des Docks en fin de contrat moyennant une indemnité correspondant à leur valeur nette comptable.

Ces biens sont amortis sur leur durée de vie généralement admise.
Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	DUREE	METHODE
Logiciels et sites Web	de 1 ans à 4 ans	L
Installations techniques, matériel et outillage industriels	De 3 ans à 8 Ans	L
Installations générales, agencements, divers	de 4 ans à 8 ans	L
Matériel de transport	de 4 ans à 5 ans	L
Matériel de bureau et informatique	de 3 ans à 4 ans	L
Mobilier	de 3 ans à 5 ans	L

2 - Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

3 - Stocks et en cours

Les stocks, de nature alimentaire, sont évalués à leur coût d'achat moyen.

4 - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

5 - Provisions pour risques et charges

Elles sont destinées à couvrir des risques et des charges, nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.
Une provision pour risques et charges est constituée lorsqu'il existe un engagement vis-à-vis d'un tiers à la date de clôture de l'exercice et qu'une sortie de ressources est certaine ou probable à la date d'arrêté des comptes sans contrepartie équivalente.

Au 31/12/2016, le poste "Provisions pour risques et charges" concerne une provision pour travaux d'entretien ou de renouvellement des biens affermés d'un montant de 46 115 €, constituée dans le cadre des obligations de la délégation de service public.

6 - Engagement en matière de retraite

La société n'a pas comptabilisé dans ses comptes de provision pour indemnités de départ à la retraite.
Le montant de l'indemnité s'élève à 31 881 €.

Elles ont été estimées selon les hypothèses suivantes:

- Age de départ à la retraite :	67 ans
- Taux moyen de progression des salaires	0.10 %
- Taux d'actualisation	1.31 %
- Taux de rotation du personnel	
ancienneté < 5 ans	20 %
entre 5 et 10 ans	10 %
ancienneté > 10 ans	7 %
- Indemnité calculée charges sociales comprises	
- Convention collective applicable :	"Syntec"

III - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Dans le cadre des dispositions financières de la délégation de service public, on relève les opérations particulières suivantes :
- Les produits d'exploitation enregistrent au poste "Subventions d'exploitation" les contributions du délégant pour un montant total de 1 599 159 €.

- Le poste "Autres charges d'exploitation" est composé pour l'essentiel de :
  - Perte sur créances irrécouvrables pour 18 888 €
  - la redevance fixe d'affermage d'un montant de 84 000 €.

Crédit d'impôt compétitivité emploi :

Le CICE, déterminé selon les règles légales, s'élève pour l'exercice 2016 à 13 174 €.
En tant que société fiscalement transparente, le CICE ne donne lieu à aucune écriture dans nos comptes. Il est comptabilisé

Identité de la société consolidante :

La société est incluse, suivant la méthode de l'intégration globale, dans le périmètre de consolidation du groupe FIMALAC, dont la société mère est :

F. MARC DE LACHARRIERE (S.A.)
Capital : 115 016 000 €
97, rue de Lille - 75007 PARIS
RCS : PARIS B 542044 136

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	200			15,25
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	32 957	13 158		46 115
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**32 957**	**13 158**		**46 115**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	4 448		4 448	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**4 448**		**4 448**	
TOTAL GENERAL	**37 405**	**13 158**	**4 448**	**46 115**
Dotations et reprises d'exploitation		13 158	4 448	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 718		839
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	151 759		115 260
Installations générales, agenc., aménag.	107 729		143 336
Matériel de transport	24 355		16 265
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 873		26 804
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 099		626
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**343 814**		**302 290**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 733		2 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**3 733**		**2 000**
TOTAL GENERAL	**389 264**		**305 130**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		15 206	27 351	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		10 032	256 987	
Installations générales, agencements divers		30 359	220 706	
Matériel de transport			40 620	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 598	70 078	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 725	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**55 989**	**590 115**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 733	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**5 733**	
TOTAL GENERAL		**71 195**	**623 200**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 338	6 513	15 206	14 646
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	139 807	4 531	10 031	134 306
Installations générales, agenc. et aménag. divers	88 397	13 694	30 359	71 732
Matériel de transport	12 437	3 943		16 380
Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 033	4 085	15 598	37 520
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**289 674**	**26 253**	**55 989**	**259 939**
TOTAL GENERAL	**313 013**	**32 766**	**71 195**	**274 584**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	[redacted]			[redacted]			
TOTAL							

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

Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant

Stocks (hors valeur ajoutée)	Valeur bilan	Prix marché	Provision

TOTAL

Valeurs mobilières de placement	Valeur bilan	Prix marché	Provision
Tréso FCP BNP Paribas	70 931	83 281	12 350

TOTAL	70 931	83 281	12 350

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 733		5 733
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	759 377	759 377	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	522	522	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	10 258	10 258	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	289 575	289 575	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	94 170	94 170	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	42 613	42 613	
Charges constatées d'avance	16 645	16 645	
TOTAL GENERAL	**1 218 893**	**1 213 160**	**5 733**

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	25 424	25 424		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	7 622	7 622		
Fournisseurs et comptes rattachés	315 247	315 247		
Personnel et comptes rattachés	25 437	25 437		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 656	81 656		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	79 522	79 522		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	24 416	24 416		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	72 129	72 129		
Groupe et associés	506 712	506 712		
Autres dettes	59 889	59 889		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	72 363	72 363		
TOTAL GENERAL	**1 270 417**	**1 270 417**		

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

Charges à payer

Libellé	31/12/2016
CHARGES A PAYER	
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	
Fourn.hors groupe - fact.non parv.	107 388,40
Fourn.groupe - fact.non parv.	22 602,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	**129 990,40**
AUTRES DETTES	
DCD - charges à payer	15 657,68
TOTAL AUTRES DETTES	**15 657,68**
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
Personnel - dettes prov.pour CPayés	16 727,86
Personnel - autres charges à payer	8 708,67
Org. sociaux - Congés Payés	7 485,75
Org. soc. - autres charges à payer	32 107,16
Etat - charges à payer	21 187,12
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	**86 216,56**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	
Intérêts courus à payer	357,76
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	**357,76**
TOTAL CHARGES A PAYER	232 222,40

Charges et produits constatés d'avance

Libellé	31/12/2016
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
Charges constatées d'avance	16 644,90
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 644,90
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
Produits constatés d'avance	-72 363,09
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-72 363,09

Produits à recevoir

Libellé	31/12/2016
PRODUITS A RECEVOIR	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
Clients hors groupe - fact.à établ.	21 948,49
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	**21 948,49**
AUTRES CREANCES	
RRR à obt. & avoirs à recevoir	1 076,40
Org. soc. - produits à recevoir	10 257,93
Etat - produits à recevoir	94 170,00
DCD - produits à recevoir	35 013,46
TOTAL AUTRES CREANCES	**140 517,79**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	162 466,28

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités et amendes	335	
Charges sur exercices antèrieurs	6 192	
TOTAL	**6 527**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exeptionnels sur gestion	99	
Produits sur exercices antèrieurs	571	
TOTAL	**670**	

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals, caution et garanties reçus	50 000					50 000
TOTAL	**50 000**					**50 000**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals, caution et garanties reçus	50 000				50 000	
TOTAL	**50 000**				**50 000**	

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Eléments sur les postes des entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	220 000	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 144	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

DOCKS CAFE SNC
Société en nom collectif au capital de 3.050 €
Siège social : rue Marceau - Hangars 36/37 - 76600 Le Havre
420 834 848 R.C.S. Le Havre

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de notre exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un **bénéfice de 314 494,46 €**.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver **l'affectation du résultat** de l'exercice d'un montant de **314 494,46 €** au compte courant de chaque associé, au prorata de leur participation dans le capital social de la société, conformément aux dispositions statutaires.

Ainsi seraient imputées au compte courant de la société S-PASS détenant 199 parts la somme de **312 921,99 €** et au compte courant de la société JARDYREX détenant 1 part la somme de **1 572,47 €**.

***

Pour copie certifiée conforme

La Gérance