

RCS : BREST
Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 40009
Numéro SIREN : 353 026 941
Nom ou dénomination : SARL PODER

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2018 sous le numéro de dépôt 1120

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BREST

150, rue Ernest HEMINGWAY
CS 61936 - 29219 BREST CEDEX 2
www.greffe-tc-brest.fr
Tel : 02 98 43 31 31

RECEPISSE DE DEPOT

SELARL BRETLIM

485 rue Jurien de la Gravière
29200 Brest

V/REF :
N/REF : 90 B 40009 / 2018-B-1120

Le greffier du tribunal de commerce de Brest certifie qu'il a reçu le 05/04/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2017.

Décision(s) de l'associé unique en date du 30/03/2018

Concernant la société

SARL PODER

~~Société à responsabilité limitée~~

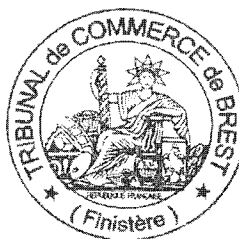
300 route de Coat Pin
29420 Mespaul

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-1120 le 05/04/2018

R.C.S. BREST 353 026 941 (90 B 40009)

Fait à BREST le 05/04/2018,

LE GREFFIER



Y. B.
B. B. mer

Dépôt N° *BIM20*

Le 05 AVR. 2018

R.C.S. BREST

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GÉRANT

SARL PODER

300 route de Coat Pin

29420 MESPAUL

N° de siret 35302694100024

ETATS DE SYNTHESE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Sommaire

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Provisions</i>	<i>10</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>11</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>
<i>Charges constatées d'avance (détail)</i>	<i>14</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>15</i>
<i>Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés</i>	<i>16</i>
<i>Filiales et participations 1</i>	<i>17</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>18</i>
<i>Capital social</i>	<i>19</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2017			30/09/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	30 274	29 724	550	1 077
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	3 600		3 600	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	83 054	37 052	46 002	48 324
	Constructions	600 525	484 771	115 754	113 455
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	516 337	372 622	143 715	181 420
	Autres immobilisations corporelles	644 668	354 758	289 910	198 048
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 460		6 460	6 460
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	100		100	130
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 281		2 281	1 281
	TOTAL (II)	1 887 300	1 278 928	608 372	550 195
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	123 080	15 487	107 594	118 125
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	142 289		142 289	129 589
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 192 868	16 577	1 176 291	1 098 544
	Autres créances	391 341		391 341	271 702
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	
	DISPONIBILITES	527 839		527 839	455 408
	Charges constatées d'avance	59 711		59 711	24 562
	TOTAL (III)	2 487 128	32 064	2 455 065	2 097 930
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 374 428	1 310 992	3 063 437	2 648 125

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

17 488

12 247

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	500 000	7 622
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	419 130	735 004
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	149 380	176 503
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 069 272	919 892
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	355 240	299 936
	Emprunts et dettes financières divers	6 449	7 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 418 418	1 202 875
	Dettes fiscales et sociales	177 398	136 839
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 147	72 625
	Autres dettes	14 513	8 257
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 994 165	1 728 232
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 063 437	2 648 125
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		149 379,56	176 503,12
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 750 407	1 538 573
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 115	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	12 213 305	324 780	12 538 086	10 510 810
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	257 102	48	257 150	175 608
	Montant net du chiffre d'affaires	12 470 408	324 828	12 795 236	10 686 418
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			11 652 320	8 682 128
Total des produits d'exploitation (1)				12 807 208	10 695 229
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			8 807 802	7 254 799
	Variation de stock			(12 700)	(25 533)
	Achats de matières et autres approvisionnements			337 270	327 294
	Variation de stock			9 536	(10 107)
	Autres achats et charges externes			2 225 157	1 816 991
	Impôts, taxes et versements assimilés			66 394	44 216
	Salaires et traitements			731 151	657 471
	Charges sociales du personnel			218 076	203 379
	Cotisations personnelles de l'exploitant			36 497	39 645
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			162 104	127 564
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			8 409	7 457
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 236	2 546
Total des charges d'exploitation (2)				12 592 932	10 445 724
RESULTAT D'EXPLOITATION				214 276	249 505

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		214 276	249 505
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 621	720
	Total des produits financiers	1 621	720
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 131	17 031
	Total des charges financières	16 131	17 031
RESULTAT FINANCIER		(14 511)	(16 312)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		199 765	233 193
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 134 30	11 535 4 600
	Total des produits exceptionnels	4 164	16 135
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 761 30	
	Total des charges exceptionnelles	1 791	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 373	16 135
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		52 758	72 825
TOTAL DES PRODUITS		12 812 992	10 712 083
TOTAL DES CHARGES		12 663 613	10 535 580
RESULTAT DE L'EXERCICE		149 380	176 503

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 063 437 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 812 992 euros** et un total **charges** de **12 663 613 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **149 380 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2016** et finit le **30/09/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

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

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels informatiques	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	10 à 15 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	8 à 15 ans
Agencements et aménagement	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Emballages récupérables	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

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

C.I.C.E.

Le CICE de l'année 2016, d'un montant de 32.998 €, a été comptabilisé en moins des charges de personnel et il a contribué aux embauches de personnel sur l'exercice.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	28 274		5 600			33 874
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 274		5 600			33 874
CORPORELLES	Terrains	78 627		4 428			83 054
	Constructions sur sol propre	265 136					265 136
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	300 401		34 988			335 389
	Instal technique, matériel outillage industriels	492 998		23 339			516 337
	Instal., agencement, aménagement divers	283 560		2 611			286 171
	Matériel de transport	124 244		136 639			260 883
	Matériel de bureau, mobilier	87 021		8 288		4 417	90 892
	Emballages récupérables et divers	4 018		3 419		715	6 722
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 636 005		213 712		5 132	1 844 585	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 460					6 460
	Autres titres immobilisés	130				30	100
	Prêts et autres immobilisations financières	1 281		2 200		1 200	2 281
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 871		2 200		1 230	8 841
TOTAL		1 672 151		221 512		6 362	1 887 300

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	27 198	2 527		29 724
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 198	2 527		29 724
CORPORELLES	Terrains	30 303	6 750		37 052
	Constructions sur sol propre	174 392	20 125		194 517
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	277 690	12 564		290 254
	Instal technique, matériel outillage industriels	311 579	61 043		372 622
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	101 288	37 703		138 990
	Matériel de transport	122 917	13 939		136 856
	Matériel de bureau, mobilier	72 573	7 259	4 417	75 415
	Emballages récupérables et divers	4 018	194	715	3 497
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 094 758	159 577	5 132	1 249 204
TOTAL		1 121 956	162 104	5 132	1 278 928

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agencet aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	14 492	995		15 487
	Sur comptes clients	11 743	7 414	2 580	16 577
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	26 235	8 409	2 580	32 064
TOTAL GENERAL		26 235	8 409	2 580	32 064

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		8 409	2 580	
--	--	-------	-------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 281		2 281
	Clients douteux ou litigieux	17 488		17 488
	Autres créances clients	1 175 379	1 175 379	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 575	4 575	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	86 355	86 355	
	Taxes sur la valeur ajoutée	142 741	142 741	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	60 910	60 910	
	Débiteurs divers	96 760	96 760	
	Charges constatées d'avances	59 711	59 711	
	TOTAL DES CREANCES	1 646 201	1 626 432	19 769
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 115	1 115		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	354 125	110 368	228 560	15 197
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 418 418	1 418 418		
	Personnel et comptes rattachés	92 587	92 587		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 692	73 692		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 494	2 494		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 627	8 627		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 147	22 147		
	Groupe et associés (2)	6 449	6 449		
	Autres dettes	14 513	14 513		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 994 165	1 750 407	228 560	15 197
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		180 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		125 869			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 449			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Produits à recevoir		3 101
Autres créances		3 101
<i>KEROS INTERETS COURUS</i>	675	
<i>DIVERS PROD.A RECEVOIR</i>	2 333	
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	93	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Charges à payer		119 055
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 503
INT.COURUS/EMPRUNTS	388	
INTERETS COURUS A PAYER	1 115	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 917
EMBALLAGES PERDUS	960	
ELECTRICITE	4 872	
DOCUMENTATION GENERALE	27	
HONORAIRES	22 368	
PORT SUR VENTES	120	
AFFRANCHISSEMENTS	570	
Dettes fiscales et sociales		75 601
DETTES CONGES A PAYER	47 790	
CH.SOC/CONGES PAYES	18 420	
COTISATIONS FACULTATIVES	765	
CH.FISC./CONGES PAYES	803	
IMPOTS ET TAXES DIVERS	28	
TAXE PROFESSIONNELLE	3 539	
TAXE FONCIERE	4 257	
Autres dettes		13 034
PART.FORMATION CONTINUE	9 946	
VERST.LIB.TAXE APPRENTIS.	3 088	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges constatées d'avance (détail)

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Charges constatées d'avance		59 711
Charges constatées d'avance - Exploitation		59 711
LOCATION MACH.AFFRANCHIR	169	
LOCATION STOCK IFCO	27 877	
LOCATION AUTOLAVEUSE	138	
LOCATION STOCK CHEP	2 570	
LOCATION STOCK EPS		
LOCATION DELTA SECURITY		
TELESURVEILLANCE	507	
MAINTENANCE	424	
ASSURANCES	3 425	
FRAIS DE STAGES	3 150	
FOIRES ET EXPOSITIONS	2 668	
FRAIS FACTURATION @GP	1 578	
FRAIS DE DEPLACEMENT		
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 312	
TAXE FONCIERE		
ALLOCATIONS FAMILIALES	5 318	
ASS.MALADIE OBLIGATOIRE	3 381	
AS.VIEILLESSE OBLIGATOIRE	6 196	
COTISATIONS FACULTATIVES		

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés

30 755

30 755

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

30 755

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<p>Les engagements résultant pour l'entreprise de la convention collective "Expédition et Exportation de Fruits et Légumes" ne sont pas provisionnés au bilan.</p> <p>La méthode d'évaluation est la méthode rétrospective prorata temporis. Elle correspond au passif social en retenant les principales hypothèses suivantes :</p> <p>Taux de progression des salaires = 1% par an</p> <p>Taux d'actualisation de l'engagement = 1 %</p> <p>Probabilité de survie suivant la table réglementaire TV88/90</p> <p>Prise en compte des cotisations sociales aux taux de 40 % pour les non-cadres.</p> <p>Turn over = 1 %</p> <p>Paramètre non géré : évolution de carrière.</p>	30 755	
Totalisation	30 755	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI PODER
300, route de Coat Pin
29420 MESPAUL

(8 486)

99,00

3 023

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Etat exprimé en euros		30/09/2017		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SCI PODER 300, route de Coat Pin 29420 MESPAUL 								

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

		30/09/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	1 000,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	1 000,0000	500 000,00

--

Dépôt N° *B1112*

Le 05 AVR. 2018

R.O.S. BREST

COPIE CERTIFIEE
~~CONFORME~~

GREFFE

PODER

SARL AU CAPITAL DE 500 000 €EUROS

300 ROUTE DE COAT PIN
29420 MESPAUL

RAPPORT

**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE 2016-2017**

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 MARS 2018

CABINET TANGUY

Commissaire aux Comptes

Boulevard Saint-Martin – B.P. 17336
29673 MORLAIX CEDEX

CABINET TANGUY

Boulevard St-Martin
BP 17336 • ST-MARTIN-DES-CHAMPS
29673 MORLAIX CEDEX

Tél. : 02 98 88 17 27
Fax : 02 98 88 17 26
cab-tanguy@cabinet-tanguy.com

André TANGUY
Dominique HERRY
Experts Comptables et
Commissaires aux Comptes associés

Grégory ELY
Commissaire aux Comptes

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

SARL PODER
Exercice clos le 30 septembre 2017
Assemblée Générale du 30 mars 2018

A l'associé unique de la SARL PODER,

I – OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PODER relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV – VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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



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

Fait à SAINT MARTIN DES CHAMPS,

Le 15 mars 2018

Le Commissaire aux comptes,



SARL CABINET TANGUY
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes
Représentée par Dominique HERRY

Bilan Actif

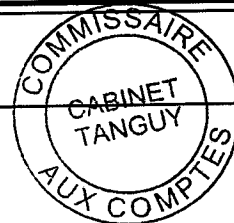
Etat exprimé en euros

		30/09/2017			30/09/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	30 274	29 724	550	1 077
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	3 600		3 600	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	83 054	37 052	46 002	48 324
	Constructions	600 525	484 771	115 754	113 455
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	516 337	372 622	143 715	181 420
	Autres immobilisations corporelles	644 668	354 758	289 910	198 048
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 460		6 460	6 460
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	100		100	130
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 281		2 281	1 281
	TOTAL (II)	1 887 300	1 278 928	608 372	550 195
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	123 080	15 487	107 594	118 125
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	142 289		142 289	129 589
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 192 868	16 577	1 176 291	1 098 544
	Autres créances	391 341		391 341	271 702
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	
	DISPONIBILITES	527 839		527 839	455 408
	Charges constatées d'avance	59 711		59 711	24 562
	TOTAL (III)	2 487 128	32 064	2 455 065	2 097 930
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 374 428	1 310 992	3 063 437	2 648 125

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



17 488

12 247

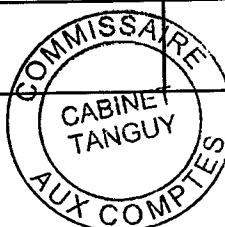
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	500 000	7 622
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	419 130	735 004
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	149 380	176 503
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 069 272	919 892
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	355 240	299 936
	Emprunts et dettes financières divers	6 449	7 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 418 418	1 202 875
	Dettes fiscales et sociales	177 398	136 839
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 147	72 625
	Autres dettes	14 513	8 257
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 994 165	1 728 232
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 063 437	2 648 125
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		149 379,56	176 503,12
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 750 407	1 538 573
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 115	



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	12 213 305	324 780	12 538 086	10 510 810
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	257 102	48	257 150	175 608
	Montant net du chiffre d'affaires	12 470 408	324 828	12 795 236	10 686 418
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			11 652 320	8 682 128
Total des produits d'exploitation (1)				12 807 208	10 695 229
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			8 807 802	7 254 799
	Variation de stock			(12 700)	(25 533)
	Achats de matières et autres approvisionnements			337 270	327 294
	Variation de stock			9 536	(10 107)
	Autres achats et charges externes			2 225 157	1 816 991
	Impôts, taxes et versements assimilés			66 394	44 216
	Salaires et traitements			731 151	657 471
	Charges sociales du personnel			218 076	203 379
	Cotisations personnelles de l'exploitant			36 497	39 645
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			162 104	127 564
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			8 409	7 457
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 236	2 546
Total des charges d'exploitation (2)				12 592 932	10 445 724
RESULTAT D'EXPLOITATION				214 276	249 505



Compte de Résultat 2/2

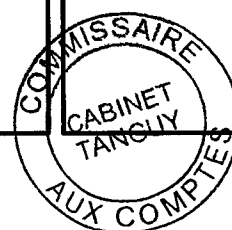
Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

RES ULTAT D'EXPLOITATION		214 276	249 505
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 621	720
	Total des produits financiers	1 621	720
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 131	17 031
	Total des charges financières	16 131	17 031
RESULTAT FINANCIER		(14 511)	(16 312)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		199 765	233 193
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 134 30	11 535 4 600
	Total des produits exceptionnels	4 164	16 135
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 761 30	
	Total des charges exceptionnelles	1 791	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 373	16 135
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		52 758	72 825
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		12 812 992 12 663 613	10 712 083 10 535 580
RESULTAT DE L'EXERCICE		149 380	176 503

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 063 437 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 12 812 992 euros et un total charges de 12 663 613 euros, dégageant ainsi un résultat de 149 380 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2016 et finit le 30/09/2017.
Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

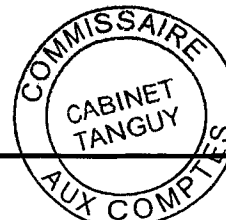
Immobilisations

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

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

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

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



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels informatiques	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	10 à 15 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	8 à 15 ans
Agencements et aménagement	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Emballages récupérables	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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

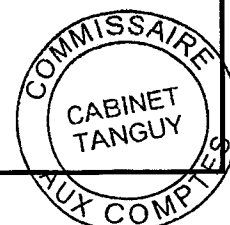
Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

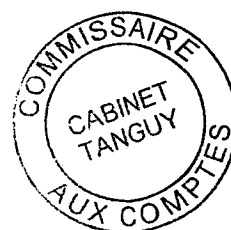
Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

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

C.I.C.E.

Le CICE de l'année 2016, d'un montant de 32.998 €, a été comptabilisé en moins des charges de personnel et il a contribué aux embauches de personnel sur l'exercice.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	28 274		5 600			33 874
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 274		5 600			33 874
CORPORELLES	Terrains	78 627		4 428			83 054
	Constructions sur sol propre	265 136					265 136
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	300 401		34 988			335 389
	Instal technique, matériel outillage industriels	492 998		23 339			516 337
	Instal., agencement, aménagement divers	283 560		2 611			286 171
	Matériel de transport	124 244		136 639			260 883
	Matériel de bureau, mobilier	87 021		8 288		4 417	90 892
	Emballages récupérables et divers	4 018		3 419		715	6 722
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 636 005		213 712		5 132	1 844 585
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 460					6 460
	Autres titres immobilisés	130				30	100
	Prêts et autres immobilisations financières	1 281		2 200		1 200	2 281
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 871		2 200		1 230	8 841
TOTAL		1 672 151		221 512		6 362	1 887 300

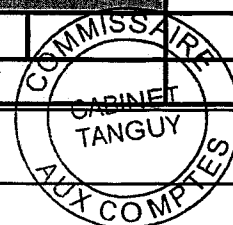


ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	27 198	2 527		29 724
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 198	2 527		29 724
CORPORELLES	Terrains	30 303	6 750		37 052
	Constructions sur sol propre	174 392	20 125		194 517
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	277 690	12 564		290 254
	Instal technique, matériel outillage industriels	311 579	61 043		372 622
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	101 288	37 703		138 990
	Matériel de transport	122 917	13 939		136 856
	Matériel de bureau, mobilier	72 573	7 259	4 417	75 415
	Emballages récupérables et divers	4 018	194	715	3 497
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 094 758	159 577	5 132	1 249 204
TOTAL		1 121 956	162 104	5 132	1 278 928

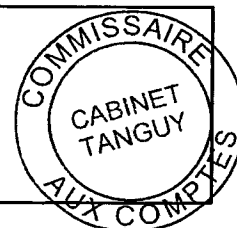
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	14 492	995		15 487
	Sur comptes clients	11 743	7 414	2 580	16 577
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	26 235	8 409	2 580	32 064
TOTAL GENERAL		26 235	8 409	2 580	32 064
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			8 409	2 580	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



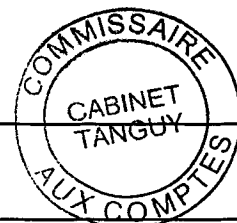
ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 281		2 281
	Clients douteux ou litigieux	17 488		17 488
	Autres créances clients	1 175 379	1 175 379	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 575	4 575	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	86 355	86 355	
	Taxes sur la valeur ajoutée	142 741	142 741	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	60 910	60 910	
	Débiteurs divers	96 760	96 760	
	Charges constatées d'avances	59 711	59 711	
	TOTAL DES CREANCES	1 646 201	1 626 432	19 769
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 115	1 115		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	354 125	110 368	228 560	15 197
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 418 418	1 418 418		
	Personnel et comptes rattachés	92 587	92 587		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 692	73 692		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 494	2 494		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 627	8 627		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 147	22 147		
	Groupe et associés (2)	6 449	6 449		
	Autres dettes	14 513	14 513		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 994 165	1 750 407	228 560	15 197
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		180 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		125 869			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 449			



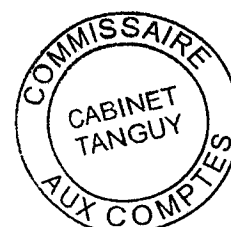
ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Produits à recevoir		3 101
Autres créances		3 101
<i>KEROS INTERETS COURUS</i>	675	
<i>DIVERS PROD.A RECEVOIR</i>	2 333	
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	93	



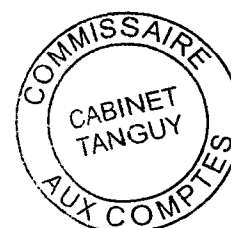
ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Charges à payer		119 055
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 503
INT.COURUS/EMPRUNTS	388	
INTERETS COURUS A PAYER	1 115	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 917
EMBALLAGES PERDUS	960	
ELECTRICITE	4 872	
DOCUMENTATION GENERALE	27	
HONORAIRES	22 368	
PORT SUR VENTES	120	
AFFRANCHISSEMENTS	570	
Dettes fiscales et sociales		75 601
DETTES CONGES A PAYER	47 790	
CH.SOC/CONGES PAYES	18 420	
COTISATIONS FACULTATIVES	765	
CH.FISC./CONGES PAYES	803	
IMPOTS ET TAXES DIVERS	28	
TAXE PROFESSIONNELLE	3 539	
TAXE FONCIERE	4 257	
Autres dettes		13 034
PART.FORMATION CONTINUE	9 946	
VERST.LIB.TAXE APPRENTIS.	3 088	



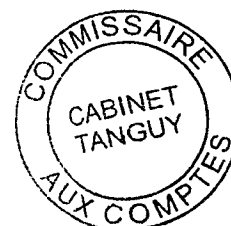
ANNEXE - Élément 6.11

Charges constatées d'avance (détail)

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Charges constatées d'avance		59 711
Charges constatées d'avance - Exploitation		59 711
LOCATION MACH.AFFRANCHIR	169	
LOCATION STOCK IFCO	27 877	
LOCATION AUTOLAVEUSE	138	
LOCATION STOCK CHEP	2 570	
LOCATION STOCK EPS		
LOCATION DELTA SECURITY		
TELESURVEILLANCE	507	
MAINTENANCE	424	
ASSURANCES	3 425	
FRAIS DE STAGES	3 150	
FOIRES ET EXPOSITIONS	2 668	
FRAIS FACTURATION @GP	1 578	
FRAIS DE DEPLACEMENT		
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 312	
TAXE FONCIERE		
ALLOCATIONS FAMILIALES	5 318	
ASS.MALADIE OBLIGATOIRE	3 381	
AS.VIEILLESSE OBLIGATOIRE	6 196	
COTISATIONS FACULTATIVES		



ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés

30 755

30 755

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

30 755

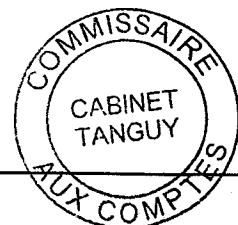
(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

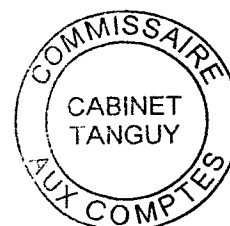
Les participations

Les autres entreprises liées



Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<p>Les engagements résultant pour l'entreprise de la convention collective "Expédition et Exportation de Fruits et Légumes" ne sont pas provisionnés au bilan.</p> <p>La méthode d'évaluation est la méthode rétrospective prorata temporis. Elle correspond au passif social en retenant les principales hypothèses suivantes :</p> <p>Taux de progression des salaires = 1 % par an</p> <p>Taux d'actualisation de l'engagement = 1 %</p> <p>Probabilité de survie suivant la table réglementaire TV88/90</p> <p>Prise en compte des cotisations sociales aux taux de 40 % pour les non-cadres.</p> <p>Turn over = 1 %</p> <p>Paramètre non géré : évolution de carrière.</p>	30 755	
Totalisation	30 755	



ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI PODER
300, route de Coat Pin
29420 MESPAUL

(8 486)

99,00

3 023

2. Participations (10 à 50 %)

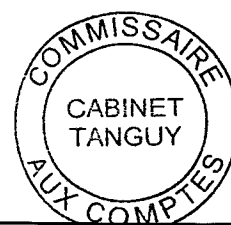
B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



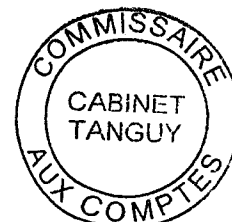
ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2017

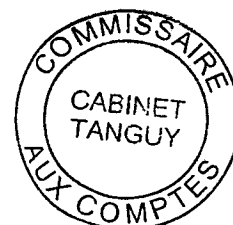
	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI PODER 300, route de Coat Pin 29420 MESPAUL	4 000	(8 486)	99,00	3 960	3 960
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI PODER 300, route de Coat Pin 29420 MESPAUL			31 800	3 023	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	1 000,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	1 000,0000	500 000,00



Dépôt N° 61120

Le 05 AVR. 2018

R.C.S. BREST

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT

PODER

Société à responsabilité limitée

au capital de 500 000 euros

Siège social : 300, Route de Coat Pin

29420 MESPAUL

353 026 941 RCS BREST

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 MARS 2018**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 149 380 euros de la manière suivante :

. à concurrence de 5% à la réserve légale, soit 7 469 euros
qui se trouve ainsi porté à 8 231 euros

. le solde, soit 141 911 euros
. à concurrence de 140 000 euros
à l'associée unique à titre de dividendes
. le solde, soit 1 911 euros
au poste « autres réserves » qui se trouve ainsi porté
à 421 041 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social le jour de l'approbation des comptes.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 140 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme
La Gérance
Jean-Luc PODER**

REÇU LE
- 5 AVR. 2018

GREFFE TRIB. COM. BREST

**TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
150, rue Ernest Hemingway**

**29200 BREST
A l'attention de Maître APPERE -
BONDER**

**Michel PETERS
Régine LE CANN**

Avocats Associés
485 rue Jurien de la Gravière
29200 BREST
Tél. 02 98 30 36 66
Fax. 02 98 30 36 65

bretlim29@bretlim.com
Barreau de Brest

Brest, le 4 Avril 2018

**Société :
Sarl PODER
RCS BREST 353 026 941**

Chère Maître,

BRETLIM OUEST

Nantes
Saint-Nazaire
Guérande
Brest

Pour satisfaire aux dispositions légales et réglementaires, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt au greffe, et concernant la société sous références, les documents suivants, à savoir :

. les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 30 septembre 2017,

. la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée.

. le rapport général du Commissaire aux Comptes.

Vous remerciant de bien vouloir nous adresser les récépissés de dépôt ainsi que la facture correspondante établie au nom de SELARL BRETLIM.

BRETLIM VAL DE LOIRE

Blois
Tours

BRETLIM ILE DE FRANCE

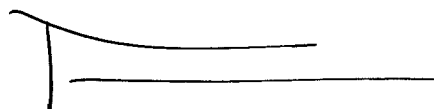
Versailles

Votre bien dévoué,

BRETLIM RHONE ALPES

Villefranche-sur-Saône

Michel PETERS



Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BREST

150, rue Ernest HEMINGWAY
CS 61936 - 29219 BREST CEDEX 2
www.greffe-tc-brest.fr
Tel : 02 98 43 31 31

RECEPISSE DE DEPOT

SELARL BRETLMIM
485 rue Jurien de la Gravière
29200 Brest

V/REF :
N/REF : 90 B 40009 / 2018-B-1120

Le greffier du tribunal de commerce de Brest certifie qu'il a reçu le 05/04/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2017.

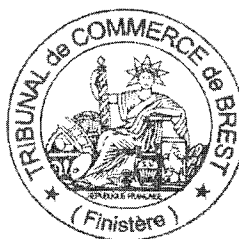
Décision(s) de l'associé unique en date du 30/03/2018

Concernant la société

SARL PODER
Société à responsabilité limitée
300 route de Coat Pin
29420 Mespaul

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-1120 le 05/04/2018
R.C.S. BREST 353 026 941 (90 B 40009)

Fait à BREST le 05/04/2018,
LE GREFFIER



Handwritten signature
B. Bmer

Dépôt N° *BM20*

Le 05 AVR. 2018

R.C.S. BREST

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GÉRANT

SARL PODER

300 route de Coat Pin

29420 MESPAUL

N° de siret 35302694100024

ETATS DE SYNTHESE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Sommaire

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Provisions</i>	<i>10</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>11</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>
<i>Charges constatées d'avance (détail)</i>	<i>14</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>15</i>
<i>Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés</i>	<i>16</i>
<i>Filiales et participations 1</i>	<i>17</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>18</i>
<i>Capital social</i>	<i>19</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2017			30/09/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	30 274	29 724	550	1 077
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	3 600		3 600	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	83 054	37 052	46 002	48 324
	Constructions	600 525	484 771	115 754	113 455
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	516 337	372 622	143 715	181 420
	Autres immobilisations corporelles	644 668	354 758	289 910	198 048
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 460		6 460	6 460
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	100		100	130
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 281		2 281	1 281
TOTAL (II)		1 887 300	1 278 928	608 372	550 195
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	123 080	15 487	107 594	118 125
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	142 289		142 289	129 589
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 192 868	16 577	1 176 291	1 098 544
	Autres créances	391 341		391 341	271 702
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	
	DISPONIBILITES	527 839		527 839	455 408
	Charges constatées d'avance	59 711		59 711	24 562
	TOTAL (III)	2 487 128	32 064	2 455 065	2 097 930
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 374 428	1 310 992	3 063 437	2 648 125

(1) dont droit au bail

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

17 488

12 247

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	419 130	735 004
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	149 380	176 503
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 069 272	919 892
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	355 240	299 936
	Emprunts et dettes financières divers	6 449	7 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 418 418	1 202 875
	Dettes fiscales et sociales	177 398	136 839
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 147	72 625
	Autres dettes	14 513	8 257
	Produits constatés d'avance (1)		
DETTES (1)	Total des dettes	1 994 165	1 728 232
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 063 437	2 648 125
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		149 379,56	176 503,12
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 750 407	1 538 573
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 115	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	12 213 305	324 780	12 538 086	10 510 810
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	257 102	48	257 150	175 608
	Montant net du chiffre d'affaires	12 470 408	324 828	12 795 236	10 686 418
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 652	8 682
	Autres produits			320	128
	Total des produits d'exploitation (1)			12 807 208	10 695 229
	Achats de marchandises			8 807 802	7 254 799
	Variation de stock			(12 700)	(25 533)
	Achats de matières et autres approvisionnements			337 270	327 294
	Variation de stock			9 536	(10 107)
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			2 225 157	1 816 991
	Impôts, taxes et versements assimilés			66 394	44 216
	Salaires et traitements			731 151	657 471
	Charges sociales du personnel			218 076	203 379
	Cotisations personnelles de l'exploitant			36 497	39 645
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			162 104	127 564
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			8 409	7 457
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 236	2 546
	Total des charges d'exploitation (2)			12 592 932	10 445 724
RESULTAT D'EXPLOITATION				214 276	249 505

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		214 276	249 505
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 621	720
	Total des produits financiers	1 621	720
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 131	17 031
	Total des charges financières	16 131	17 031
RESULTAT FINANCIER		(14 511)	(16 312)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		199 765	233 193
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 134 30	11 535 4 600
	Total des produits exceptionnels	4 164	16 135
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 761 30	
	Total des charges exceptionnelles	1 791	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 373	16 135
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		52 758	72 825
TOTAL DES PRODUITS		12 812 992	10 712 083
TOTAL DES CHARGES		12 663 613	10 535 580
RESULTAT DE L'EXERCICE		149 380	176 503

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 063 437** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 812 992** euros et un total **charges** de **12 663 613** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **149 380** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2016** et finit le **30/09/2017**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels informatiques	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	10 à 15 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	8 à 15 ans
Agencements et aménagement	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Emballages récupérables	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

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

C.I.C.E.

Le CICE de l'année 2016, d'un montant de 32.998 €, a été comptabilisé en moins des charges de personnel et il a contribué aux embauches de personnel sur l'exercice.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	28 274		5 600			33 874
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 274		5 600			33 874
CORPORELLES	Terrains	78 627		4 428			83 054
	Constructions sur sol propre	265 136					265 136
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	300 401		34 988			335 389
	Instal technique, matériel outillage industriels	492 998		23 339			516 337
	Instal., agencement, aménagement divers	283 560		2 611			286 171
	Matériel de transport	124 244		136 639			260 883
	Matériel de bureau, mobilier	87 021		8 288		4 417	90 892
	Emballages récupérables et divers	4 018		3 419		715	6 722
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 636 005		213 712		5 132	1 844 585	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 460					6 460
	Autres titres immobilisés	130				30	100
	Prêts et autres immobilisations financières	1 281		2 200		1 200	2 281
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 871		2 200		1 230	8 841
TOTAL		1 672 151		221 512		6 362	1 887 300

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	27 198	2 527		29 724
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 198	2 527		29 724
CORPORELLES	Terrains	30 303	6 750		37 052
	Constructions sur sol propre	174 392	20 125		194 517
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	277 690	12 564		290 254
	Instal technique, matériel outillage industriels	311 579	61 043		372 622
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	101 288	37 703		138 990
	Matériel de transport	122 917	13 939		136 856
	Matériel de bureau, mobilier	72 573	7 259	4 417	75 415
	Emballages récupérables et divers	4 018	194	715	3 497
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 094 758	159 577	5 132	1 249 204
TOTAL		1 121 956	162 104	5 132	1 278 928

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	14 492	995		15 487
	Sur comptes clients	11 743	7 414	2 580	16 577
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	26 235	8 409	2 580	32 064
TOTAL GENERAL		26 235	8 409	2 580	32 064

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		8 409	2 580	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 281		2 281
	Clients douteux ou litigieux	17 488		17 488
	Autres créances clients	1 175 379	1 175 379	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 575	4 575	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	86 355	86 355	
	Taxes sur la valeur ajoutée	142 741	142 741	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	60 910	60 910	
	Débiteurs divers	96 760	96 760	
	Charges constatées d'avances	59 711	59 711	
	TOTAL DES CREANCES	1 646 201	1 626 432	19 769
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 115	1 115		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	354 125	110 368	228 560	15 197
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 418 418	1 418 418		
	Personnel et comptes rattachés	92 587	92 587		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 692	73 692		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 494	2 494		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 627	8 627		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 147	22 147		
	Groupe et associés (2)	6 449	6 449		
	Autres dettes	14 513	14 513		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 994 165	1 750 407	228 560	15 197
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		180 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		125 869			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 449			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/12

Total des Produits à recevoir		
Autres créances		
<i>KEROS INTERETS COURUS</i>	675	
<i>DIVERS PROD.A RECEVOIR</i>	2 333	
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	93	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Charges à payer		119 055
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 503
INT.COURUS/EMPRUNTS	388	
INTERETS COURUS A PAYER	1 115	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 917
EMBALLAGES PERDUS	960	
ELECTRICITE	4 872	
DOCUMENTATION GENERALE	27	
HONORAIRES	22 368	
PORT SUR VENTES	120	
AFFRANCHISSEMENTS	570	
Dettes fiscales et sociales		75 601
DETTES CONGES A PAYER	47 790	
CH.SOC/CONGES PAYES	18 420	
COTISATIONS FACULTATIVES	765	
CH.FISC./CONGES PAYES	803	
IMPOTS ET TAXES DIVERS	28	
TAXE PROFESSIONNELLE	3 539	
TAXE FONCIERE	4 257	
Autres dettes		13 034
PART.FORMATION CONTINUE	9 946	
VERST.LIB.TAXE APPRENTIS.	3 088	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges constatées d'avance (détail)

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Charges constatées d'avance		59 711
Charges constatées d'avance - Exploitation		59 711
LOCATION MACH.AFFRANCHIR	169	
LOCATION STOCK IFCO	27 877	
LOCATION AUTOLAVEUSE	138	
LOCATION STOCK CHEP	2 570	
LOCATION STOCK EPS		
LOCATION DELTA SECURITY		
TELESURVEILLANCE	507	
MAINTENANCE	424	
ASSURANCES	3 425	
FRAIS DE STAGES	3 150	
FOIRES ET EXPOSITIONS	2 668	
FRAIS FACTURATION @GP	1 578	
FRAIS DE DEPLACEMENT		
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 312	
TAXE FONCIERE		
ALLOCATIONS FAMILIALES	5 318	
ASS.MALADIE OBLIGATOIRE	3 381	
AS.VIEILLESSE OBLIGATOIRE	6 196	
COTISATIONS FACULTATIVES		

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	30 755	
	30 755	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	30 755	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Les engagements résultant pour l'entreprise de la convention collective "Expédition et Exportation de Fruits et Légumes" ne sont pas provisionnés au bilan. La méthode d'évaluation est la méthode rétrospective prorata temporis. Elle correspond au passif social en retenant les principales hypothèses suivantes : Taux de progression des salaires = 1% par an Taux d'actualisation de l'engagement = 1 % Probabilité de survie suivant la table réglementaire TV88/90 Prise en compte des cotisations sociales aux taux de 40 % pour les non-cadres. Turn over = 1 % Paramètre non géré : évolution de carrière.	30 755	
Totalisation	30 755	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI PODER

300, route de Coat Pin

29420 MESPAUL

(8 486)

99,00

3 023

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Etat exprimé en euros		30/09/2017		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SCI PODER 300, route de Coat Pin 29420 MESPAUL 								

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	1 000,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	1 000,0000	500 000,00

--

Dépôt N°

BJU2

Le 05 AVR. 2018

R.O.S. BREST

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

GREFFE

PODER

SARL AU CAPITAL DE 500 000 €UROS

300 ROUTE DE COAT PIN
29420 MESPAUL

RAPPORT

**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE 2016-2017**

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 MARS 2018

CABINET TANGUY

Commissaire aux Comptes

Boulevard Saint-Martin – B.P. 17336
29673 MORLAIX CEDEX



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV – VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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



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

Fait à SAINT MARTIN DES CHAMPS,

Le 15 mars 2018

Le Commissaire aux comptes,



SARL CABINET TANGUY
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes
Représentée par Dominique HERRY

Bilan Actif

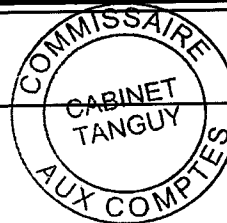
Etat exprimé en euros

		30/09/2017			30/09/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	30 274	29 724	550	1 077
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	3 600		3 600	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	83 054	37 052	46 002	48 324
	Constructions	600 525	484 771	115 754	113 455
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	516 337	372 622	143 715	181 420
	Autres immobilisations corporelles	644 668	354 758	289 910	198 048
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 460		6 460	6 460
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	100		100	130
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 281		2 281	1 281
TOTAL (II)		1 887 300	1 278 928	608 372	550 195
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	123 080	15 487	107 594	118 125
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	142 289		142 289	129 589
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 192 868	16 577	1 176 291	1 098 544
	Autres créances	391 341		391 341	271 702
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	
	DISPONIBILITES	527 839		527 839	455 408
	Charges constatées d'avance	59 711		59 711	24 562
	TOTAL (III)	2 487 128	32 064	2 455 065	2 097 930
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 374 428	1 310 992	3 063 437	2 648 125

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



17 488

12 247

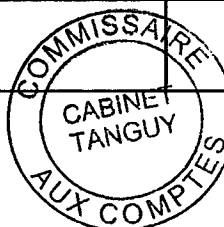
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	419 130	735 004
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	149 380	176 503
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 069 272	919 892
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	355 240	299 936
	Emprunts et dettes financières divers	6 449	7 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 418 418	1 202 875
	Dettes fiscales et sociales	177 398	136 839
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 147	72 625
	Autres dettes	14 513	8 257
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 994 165	1 728 232
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 063 437	2 648 125
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		149 379,56	176 503,12
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 750 407	1 538 573
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 115	



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	12 213 305	324 780	12 538 086	10 510 810
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	257 102	48	257 150	175 608
	Montant net du chiffre d'affaires	12 470 408	324 828	12 795 236	10 686 418
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 652	8 682
	Autres produits			320	128
	Total des produits d'exploitation (1)			12 807 208	10 695 229
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			8 807 802	7 254 799
	Variation de stock			(12 700)	(25 533)
	Achats de matières et autres approvisionnements			337 270	327 294
	Variation de stock			9 536	(10 107)
	Autres achats et charges externes			2 225 157	1 816 991
	Impôts, taxes et versements assimilés			66 394	44 216
	Salaires et traitements			731 151	657 471
	Charges sociales du personnel			218 076	203 379
	Cotisations personnelles de l'exploitant			36 497	39 645
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			162 104	127 564
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			8 409	7 457
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 236	2 546
	Total des charges d'exploitation (2)			12 592 932	10 445 724
RESULTAT D'EXPLOITATION				214 276	249 505



Compte de Résultat 2/2

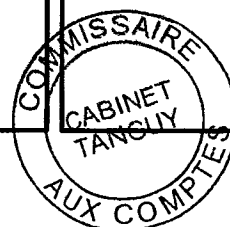
Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		214 276	249 505
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 621	720
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	1 621	720
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	16 131	17 031
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	16 131	17 031
RESULTAT FINANCIER		(14 511)	(16 312)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		199 765	233 193
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 134	11 535
	Sur opérations en capital	30	4 600
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	4 164	16 135
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 761	
	Sur opérations en capital	30	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 791	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 373	16 135
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		52 758	72 825
TOTAL DES PRODUITS		12 812 992	10 712 083
TOTAL DES CHARGES		12 663 613	10 535 580
RESULTAT DE L'EXERCICE		149 380	176 503

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 063 437 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 12 812 992 euros et un total charges de 12 663 613 euros, dégageant ainsi un résultat de 149 380 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2016 et finit le 30/09/2017.
Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

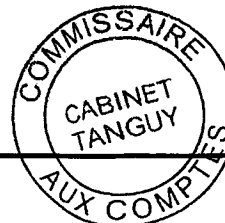
Immobilisations

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

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

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

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



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels informatiques	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	10 à 15 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	8 à 15 ans
Agencements et aménagement	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Emballages récupérables	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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

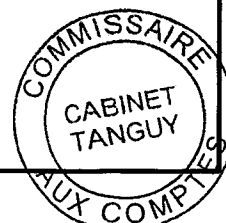
Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

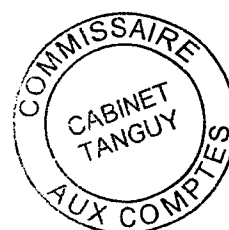
Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

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

C.I.C.E.

Le CICE de l'année 2016, d'un montant de 32.998 €, a été comptabilisé en moins des charges de personnel et il a contribué aux embauches de personnel sur l'exercice.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	28 274		5 600			33 874
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 274		5 600			33 874
CORPORELLES	Terrains	78 627		4 428			83 054
	Constructions sur sol propre	265 136					265 136
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	300 401		34 988			335 389
	Instal technique, matériel outillage industriels	492 998		23 339			516 337
	Instal., agencement, aménagement divers	283 560		2 611			286 171
	Matériel de transport	124 244		136 639			260 883
	Matériel de bureau, mobilier	87 021		8 288		4 417	90 892
	Emballages récupérables et divers	4 018		3 419		715	6 722
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 636 005		213 712		5 132	1 844 585	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 460					6 460
	Autres titres immobilisés	130				30	100
	Prêts et autres immobilisations financières	1 281		2 200		1 200	2 281
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 871		2 200		1 230	8 841
TOTAL		1 672 151		221 512		6 362	1 887 300

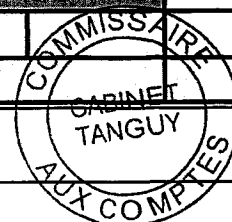


ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	27 198	2 527		29 724
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 198	2 527		29 724
CORPORELLES	Terrains	30 303	6 750		37 052
	Constructions sur sol propre	174 392	20 125		194 517
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	277 690	12 564		290 254
	Instal technique, matériel outillage industriels	311 579	61 043		372 622
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	101 288	37 703		138 990
	Matériel de transport	122 917	13 939		136 856
	Matériel de bureau, mobilier	72 573	7 259	4 417	75 415
	Emballages récupérables et divers	4 018	194	715	3 497
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 094 758	159 577	5 132	1 249 204
TOTAL		1 121 956	162 104	5 132	1 278 928

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



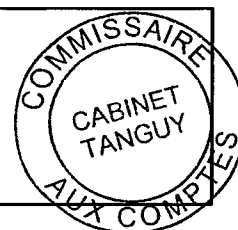
ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2017
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	14 492	995		15 487
	Sur comptes clients	11 743	7 414	2 580	16 577
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	26 235	8 409	2 580	32 064
TOTAL GENERAL		26 235	8 409	2 580	32 064

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		8 409	2 580	
--	--	-------	-------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Dépôt N° 61220

Le 05 AVR. 2018

R.C.S. BREST

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GÉRANT

PODER

Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 300, Route de Coat Pin
29420 MESPAUL
353 026 941 RCS BREST

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 MARS 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 149 380 euros de la manière suivante :

. à concurrence de 5% à la réserve légale, soit	7 469 euros
qui se trouve ainsi porté à 8 231 euros	
. le solde, soit	141 911 euros
. à concurrence de	140 000 euros
à l'associée unique à titre de dividendes	
. le solde, soit	1 911 euros
au poste « autres réserves » qui se trouve ainsi porté	
à 421 041 euros	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le jour de l'approbation des comptes.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 140 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance
Jean-Luc PODER

REÇU LE
- 5 AVR. 2018

GREFFE TRIB. COM. BREST

**TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE**

150, rue Ernest Hemingway

29200 BREST

**A l'attention de Maître APPERE -
BONDER**

**Michel PETERS
Régine LE CANN**

Avocats Associés
485 rue Jurien de la Gravière
29200 BREST
Tél. 02 98 30 36 66
Fax. 02 98 30 36 65

bretlim29@bretlim.com
Barreau de Brest

Brest, le 4 Avril 2018

**Société :
Sarl PODER
RCS BREST 353 026 941**

Chère Maître,

BRETLIM OUEST

Nantes
Saint-Nazaire
Guérande
Brest

Pour satisfaire aux dispositions légales et réglementaires, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt au greffe, et concernant la société sous références, les documents suivants, à savoir :

. les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 30 septembre 2017,

. la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée.

. le rapport général du Commissaire aux Comptes.

Vous remerciant de bien vouloir nous adresser les récépissés de dépôt ainsi que la facture correspondante établie au nom de SELARL BRETLIM.

BRETLIM VAL DE LOIRE

Blois
Tours

BRETLIM ILE DE FRANCE

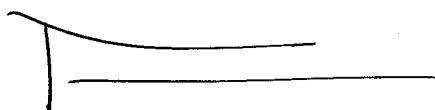
Versailles

BRETLIM RHONE ALPES

Villefranche-sur-Saône

Votre bien dévoué,

Michel PETERS

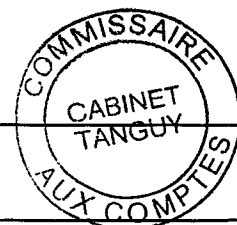


ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 281		2 281
	Clients douteux ou litigieux	17 488		17 488
	Autres créances clients	1 175 379	1 175 379	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 575	4 575	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	86 355	86 355	
	Taxes sur la valeur ajoutée	142 741	142 741	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	60 910	60 910	
	Débiteurs divers	96 760	96 760	
	Charges constatées d'avances	59 711	59 711	
	TOTAL DES CREANCES	1 646 201	1 626 432	19 769
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 115	1 115		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	354 125	110 368	228 560	15 197
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 418 418	1 418 418		
	Personnel et comptes rattachés	92 587	92 587		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 692	73 692		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 494	2 494		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 627	8 627		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 147	22 147		
	Groupe et associés (2)	6 449	6 449		
	Autres dettes	14 513	14 513		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 994 165	1 750 407	228 560	15 197
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		180 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		125 869			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 449			



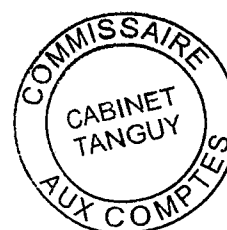
ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Produits à recevoir		3 101
Autres créances		3 101
	KEROS INTERETS COURUS	675
	DIVERS PROD.A RECEVOIR	2 333
	INTERETS COURUS A RECEVOIR	93



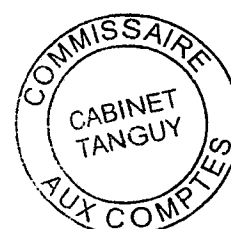
ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Charges à payer		119 055
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 503
<i>INT.COURUS/EMPRUNTS</i>	388	
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	1 115	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 917
<i>EMBALLAGES PERDUS</i>	960	
<i>ELECTRICITE</i>	4 872	
<i>DOCUMENTATION GENERALE</i>	27	
<i>HONORAIRES</i>	22 368	
<i>PORT SUR VENTES</i>	120	
<i>AFFRANCHISSEMENTS</i>	570	
Dettes fiscales et sociales		75 601
<i>DETTES CONGES A PAYER</i>	47 790	
<i>CH.SOC/CONGES PAYES</i>	18 420	
<i>COTISATIONS FACULTATIVES</i>	765	
<i>CH.FISC./CONGES PAYES</i>	803	
<i>IMPOTS ET TAXES DIVERS</i>	28	
<i>TAXE PROFESSIONNELLE</i>	3 539	
<i>TAXE FONCIERE</i>	4 257	
Autres dettes		13 034
<i>PART.FORMATION CONTINUE</i>	9 946	
<i>VERST.LIB.TAXE APPRENTIS.</i>	3 088	



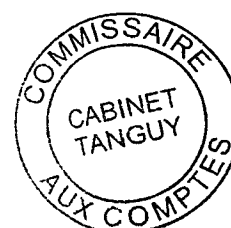
ANNEXE - Elément 6.11

Charges constatées d'avance (détail)

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Charges constatées d'avance		59 711
Charges constatées d'avance - Exploitation		59 711
LOCATION MACH.AFFRANCHIR	169	
LOCATION STOCK IFCO	27 877	
LOCATION AUTOLAVEUSE	138	
LOCATION STOCK CHEP	2 570	
LOCATION STOCK EPS		
LOCATION DELTA SECURITY		
TELESURVEILLANCE	507	
MAINTENANCE	424	
ASSURANCES	3 425	
FRAIS DE STAGES	3 150	
FOIRES ET EXPOSITIONS	2 668	
FRAIS FACTURATION @GP	1 578	
FRAIS DE DEPLACEMENT		
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 312	
TAXE FONCIERE		
ALLOCATIONS FAMILIALES	5 318	
ASS.MALADIE OBLIGATOIRE	3 381	
AS.VIEILLESSE OBLIGATOIRE	6 196	
COTISATIONS FACULTATIVES		



ANNEXE - Elément 8

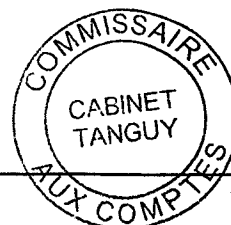
Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2017

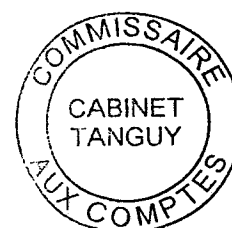
Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	30 755	
	30 755	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	30 755	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		



Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<p>Les engagements résultant pour l'entreprise de la convention collective "Expédition et Exportation de Fruits et Légumes" ne sont pas provisionnés au bilan.</p> <p>La méthode d'évaluation est la méthode rétrospective prorata temporis. Elle correspond au passif social en retenant les principales hypothèses suivantes :</p> <p>Taux de progression des salaires = 1 % par an</p> <p>Taux d'actualisation de l'engagement = 1 %</p> <p>Probabilité de survie suivant la table réglementaire TV88/90</p> <p>Prise en compte des cotisations sociales aux taux de 40 % pour les non-cadres.</p> <p>Turn over = 1 %</p> <p>Paramètre non géré : évolution de carrière.</p>	30 755	
Totalisation	30 755	



ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI PODER

300, route de Coat Pin

29420 MESPAUL

(8 486)

99,00

3 023

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

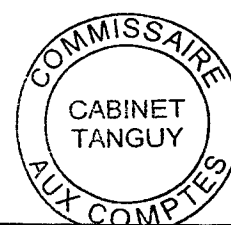
a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Etat exprimé en euros		30/09/2017		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SCI PODER 300, route de Coat Pin 29420 MESPAUL				4 000	(8 486)	99,00	3 960	3 960
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCI PODER 300, route de Coat Pin 29420 MESPAUL						31 800	3 023	
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

500,00

1 000,0000

500 000,00

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

0,0000

Du capital social fin d'exercice

500,00

1 000,0000

500 000,00

