

88B 49A  
13785

09 AOUT 2017

**SAGOS**  
**Société anonyme au capital de 471.696 Euros**  
**Siège social : MUNDOLSHEIM (67450)**  
**1 Rue Edouard Branly**  
**Z.A. Mundolsheim/Reichstett**  
**344 716 063 RCS STRASBOURG**

**AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE A  
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 22 JUIN 2017**

**SIXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le montant du bénéfice net comptable de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2016 qui s'élève à 7.706,23 Euros en amortissement du poste « report à nouveau ».

**RESOLUTION VOTEE**

**SIXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le montant du bénéfice net comptable de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2016 qui s'élève à 7.706,23 Euros en amortissement du poste « report à nouveau ».

**COPIE CONFORME**



## Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	78 453	78 067	386	5 594
Fonds commercial	1 538 163		1 538 163	1 538 163
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	283 990	253 606	30 384	37 250
Installations tech., matériels et outillages industriels	313 602	283 075	30 527	33 975
Autres immobilisations corporelles	677 563	595 256	82 307	-115 852
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	76 225		76 225	76 225
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	49 871		49 871	49 871
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>3 017 866</b>	<b>1 210 003</b>	<b>1 807 863</b>	<b>1 856 929</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements	5 167		5 167	6 779
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 441 744	14 441	1 427 303	1 392 805
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 189 313	147 725	1 041 587	1 043 932
Autres	375 604		375 604	400 914
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	14 881		14 881	19 359
<b>Charges constatées d'avance</b>	38 433		38 433	70 396
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>3 065 141</b>	<b>162 167</b>	<b>2 902 974</b>	<b>2 934 185</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>6 083 008</b>	<b>1 372 170</b>	<b>4 710 838</b>	<b>4 791 114</b>

CERTIFIÉ SINCÈRE ET VÉRITABLE

# Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
	Net	Net
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel dont versé : 471 696	471 696	471 696
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	(354 559)	(288 646)
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	7 706	(65 913)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>124 843</b>	<b>117 137</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I bis )</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 054 763	1 082 745
Emprunts et dettes financières diverses	2 069 882	2 003 645
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	444	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200 447	1 299 604
Dettes fiscales et sociales	247 854	257 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		16 100
Autres dettes	12 604	13 579
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		806
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>4 585 995</b>	<b>4 673 978</b>
Ecart de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>4 710 838</b>	<b>4 791 114</b>

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	6 745 620	13 539	6 759 159	6 813 325
Production vendue de biens	12		12	7
Production vendue de services	147 873		147 873	81 274
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>6 893 505</b>	<b>13 539</b>	<b>6 907 044</b>	<b>6 894 607</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				794
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			133 913	130 317
Autres produits			11 686	3 834
<b>TOTAL ( I )</b>			<b>7 052 643</b>	<b>7 029 552</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 258 592	4 228 696
Variation de stocks (marchandises)			(41 849)	191 546
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 422	4 258
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			1 612	1 575
Autres achats et charges externes *			1 167 301	1 136 702
Impôts, taxes et versements assimilés			56 736	48 277
Salaires et traitements			937 970	937 466
Charges sociales			279 964	308 802
Dotations aux amortissements sur immobilisations			68 970	63 853
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			155 077	111 957
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			79 592	25 271
<b>TOTAL ( II )</b>			<b>6 966 386</b>	<b>7 058 403</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>			<b>86 256</b>	<b>(28 852)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (3)				45 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			(2 412)	1 903
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>			<b>(2 412)</b>	<b>46 903</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			78 344	85 158
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>			<b>78 344</b>	<b>85 158</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>			<b>(80 756)</b>	<b>(38 255)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>			<b>5 501</b>	<b>(67 107)</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	3 134	(356)
Sur opérations en capital		1 945
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>3 134</b>	<b>1 589</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	928	395
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>928</b>	<b>396</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>2 206</b>	<b>1 193</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>7 053 364</b>	<b>7 078 044</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>7 045 658</b>	<b>7 143 957</b>
<b>BENEFICE OU PERTE ( total des produits - total des charges)</b>	<b>7 706</b>	<b>(65 913)</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		285
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 4 710 838 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 7 706 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## PRESENTATION GENERALE

**Activité de l'entreprise :**

**Commerce en gros de produits de décoration.**

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

**Lieu d'exploitation de l'activité de l'Entreprise :**

1 rue Edouard Branly ZA MUNDOLSHEIM 67116 REISCHTETT

**Faits caractéristiques de l'exercice :**

La SCI FI a abandonné, avec clause de retour à meilleur fortune, 60 000 euro HT de loyers sur l'exercice 2016. Conformément à l'abandon de créance du 30/11/2016 - avoir SCIFI-11/16 DU 30/11/2016.

Ci-après le tableau de composition du capital social.

## Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens	1	
Employés	24	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
<b>TOTAL</b>	<b>31</b>	

## Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	190 200	2.48000	471 696
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	190 200	2.48000	471 696

# Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

## Changements comptables

- Néant

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et licences, d'une valeur de 78 453.22 euro sont amortis sur 1 à 2 ans prorata temporis.

Le mali technique généré par la fusion, soit 1 538 163 euro, correspond en totalité à un fonds commercial.

Conformément aux règlements n° 2015-06 et n°2015-07 de l'Autorité des Normes Comptables, des tests de dépréciation sont réalisés systématiquement lors de chaque exercice, qu'il existe ou non des indices de perte de valeur.

Une dépréciation est alors constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Ainsi, pour l'exercice 2016, les tests de dépréciation effectués au regard du niveau d'activité et de la rentabilité de la société ne nécessitent pas la comptabilisation d'une provision pour dépréciation du fonds de commerce.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 3 à 5 ans,
- Matériel informatique 3 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 5 à 10 ans,

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La SCI FI est détenue par la SA SAGOS à hauteur de 83.% du capital.

### **Stocks**

Les stocks sont évalués suivant leur coût d'acquisition (dernier prix d'achat).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

### **Créances**

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

### **Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 45 489 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 45 489 €.

### **Engagements en matière d'effet escomptés non échus**

Le total des effets escomptés non échus à la date de clôture de l'exercice est de 336 083.30 euro.

Société Générale = 94 046.82 €.

BNP = 89 402.56.

BP = 152 633.92 €

### **Engagements de départ à la retraite**

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2016) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 1.42%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

### **Comptes consolidés**

Les comptes de la SA SAGOS sont consolidés dans la holding P4G.

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	336 083
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	419 877
<b>TOTAL</b>	<b>755 960</b>

### Commentaire

#### Autre engagements :

Abandon de la SCI FI, avec clause de retour à meilleure fortune, des loyers pour 80 000 euro en 2014 - 80 000 euro en 2015 et 60 000 euro en 2016. Soit un total de 220 000 euro au 31/12/2016

Engagement en matière de pensions, retraites, et assimilés : 99 290 euro.

Cession de créances professionnelles Banque Kolb 100 587 euro.

## ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Cautions reçues	831 106
Facilités de caisse	250 000
<b>TOTAL</b>	<b>1 081 106</b>

### Commentaires

#### Cautions reçues :

76 225 Peinture SAFE à la BPVF  
150 582 Safe - CIC  
100 000 Safe BNP  
195 000 Safe CEA  
250 000 Safe SG  
50 000 Hamelin BNP  
9 299 Hamelin Fortis

## Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
SCI FI 1 RUE EDOUARD BRAND	91 469 372 615	83.33			106 180 36 271
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
<b>AUTRES TITRES</b>					

# Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 616 616		
<b>TOTAL</b>	<b>1 616 616</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	283 990		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	304 748		8 854
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	259 924		
Mat. de transport	181 749		
Mat. de bureau et info., mobilier	224 839		11 051
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>1 255 250</b>		<b>19 905</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	76 225		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	49 871		
<b>TOTAL</b>	<b>126 096</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 997 962</b>		<b>19 905</b>

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 616 616	
<b>TOTAL</b>			<b>1 616 616</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			283 990	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			313 602	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			259 924	
Mat. de transport			181 749	
Mat. de bureau et info., mobilier			235 890	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>1 275 155</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			76 225	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			49 871	
<b>TOTAL</b>			<b>126 096</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>3 017 866</b>	

# Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	72 859	5 208		78 067
TOTAL	72 859	5 208		78 067
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	246 740	6 866		253 606
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	270 774	12 301		283 075
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	238 018	6 178		244 196
Matériel de transport	94 554	34 623		129 177
Mat. de bureau et informatique, mobilier	218 089	3 794		221 883
Emballages récup. et divers				
TOTAL	1 068 174	63 763		1 131 936
TOTAL GENERAL	1 141 033	68 970		1 210 003

Cadre B							
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Risques et charges</b>					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL II</b>					
<b>NATURE DES DEPRECIATIONS</b>	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Dépréciations</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	7 089	7 352			14 441
Sur comptes clients	104 868	147 725	104 868		147 725
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>	<b>111 957</b>	<b>155 077</b>	<b>104 868</b>		<b>162 167</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>111 957</b>	<b>155 077</b>	<b>104 868</b>		<b>162 167</b>
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		155 077	104 868		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	49 871		49 871
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	249 997	249 997	
Autres créances clients	939 316	939 316	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 025	3 025	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	290	290	
Impôts sur les bénéfices	90 783	90 783	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 876	2 876	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	25 293	25 293	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	253 336	253 336	
Charges constatées d'avance	38 433	38 433	
<b>TOTAL</b>	<b>1 653 220</b>	<b>1 603 349</b>	<b>49 871</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	25 293		

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 054 763	1 054 763		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	159 120	60 053	99 067	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 200 447	1 200 447		
Personnel et comptes rattachés	77 725	77 725		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 264	81 264		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	70 123	70 123		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 742	18 742		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 910 762	1 910 762		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	12 604	12 604		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>4 585 550</b>	<b>4 486 483</b>	<b>99 067</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 948			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	262			

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	5 501		5 501
Résultat exceptionnel (y compris participations)	2 206		2 206
Résultat comptable	7 706		7 706

Commentaire

## Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	117 137
- Distributions	
<b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>117 137</b>
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
<b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>	
<b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>	<b>117 137</b>
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	(65 913)
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	65 913
<b>Variations en cours d'exercice</b>	
<b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>	<b>117 136</b>
Résultat de l'exercice	7 706
<b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b>	<b>124 843</b>

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	12 959.24	68 696.33
Autres créances	252 917.45	319 495.66
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>265 876.69</b>	<b>388 191.99</b>

## Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	12 959.24	68 696.33
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR	12 959.24	68 696.33
Autres créances	252 917.45	319 495.66
40980000 RRR A OBTENIR	239 127.24	216 947.19
40981000 AVOIRS NON PARVENUS	13 790.21	98 491.27
43870000 ORG. SOC. PROD. A RECEVOIR		4 057.20
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>265 876.69</b>	<b>388 191.99</b>

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 587.17	8 907.38
Emprunts et dettes financières diverses	851.92	479.95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 876.50	212 633.78
Dettes fiscales et sociales	119 869.12	104 053.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>359 184.71</b>	<b>326 074.82</b>

## Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 587.17	8 907.38
51860000 BANQUES CHARGES A PAYER	7 587.17	8 907.38
Emprunts et dettes financières diverses	851.92	479.95
45580000 INTERETS A RECEVOIR	851.92	479.95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 876.50	212 633.78
40810000 F/SEURS - FACT. NON PARV.	230 876.50	212 633.78
Dettes fiscales et sociales	119 869.12	104 053.71
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	73 122.89	59 286.00
43820000 CHARGES SOC./CONGES PAYES	28 004.09	25 311.36
44800000 CH FISCALES S/CP	1 843.23	1 492.48
44850000 TVTS	344.00	291.50
44860000 EFFORT CONSTR.		4 015.00
44860200 FORMATION CONTINUE	10 472.00	11 425.00
44860300 TAXE D-APPRENTISSAGE	4 094.91	4 299.37
44860400 CVAE A PAYER	1 988.00	-2 067.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>359 184.71</b>	<b>326 074.82</b>

## Détail du résultat exceptionnel

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	Montant	%
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 133.73	-356.00	3 489.73	-980.34
77110000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	339.05	-640.64	979.69	-152.89
77120000 LITIGE TRANSPORT HORS TVA	2 794.68		2 794.68	-
77200000 PROD.EXCEPT. S/ EX. ANT.		284.64	-284.64	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 945.18	-1 945.18	-100.00
77500000 PRODUITS CESS ELEM.CEDES		1 800.00	-1 800.00	-100.00
77800000 PRODUITS EXCEPT.		144.96	-144.96	-100.00
77880000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIO.		0.22	-0.22	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 133.73</b>	<b>1 589.18</b>	<b>1 544.55</b>	<b>97.19</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	928.00	395.00	533.00	134.94
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	900.00	305.00	595.00	195.08
67120000 PENALITES - AMENDES	28.00	90.00	-62.00	-68.89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		0.85	-0.85	-100.00
67800000 PERTES EXCEP.DIVERSES		0.58	-0.58	-100.00
67880000 CHARGES EXCEP DIV		0.27	-0.27	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>928.00</b>	<b>395.85</b>	<b>532.15</b>	<b>134.43</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 205.73</b>	<b>1 193.33</b>	<b>1 012.40</b>	<b>84.84</b>

Grefpe



## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes annuels  
clos le 31 décembre 2016

de la Société

**SAGOS S.A.**

Société anonyme au capital de 471 696 €

Siège social : 1 rue Edouard Branly – Z.A. Mundolsheim/Reichstett – 67450 MUNDOLSHEIM

R.C. STRASBOURG 88 B 497  
SIRET 344 716 063 00047

Mesdames, Messieurs,

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

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

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

### 1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies

WERNERT & HUGUENY  
14 allée de la Robertsau  
67000 Strasbourg  
☎ 03 88 61 21 21  
☎ 03 88 60 67 50  
✉ cabinet@wernert-huguény.fr  
🌐 www.wernert-huguény.fr

Société d'Expertise Comptable et de Commissaires aux Comptes  
par actions simplifiée au capital de 100 000 €  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Colmar  
Inscrite au Tableau des Experts-Comptables – Conseil Régional d'Alsace  
SIREN 481 414 829 – RCS Strasbourg  
Code APE 6920Z  
TVA Intracommunautaire FR53 481 484 829

significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

## **2. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS**

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

1/ Votre société a bénéficié d'un abandon de loyer avec clause de retour à meilleure fortune de la part de la société SCI FI pour un montant de 60 000 € H.T. Une information détaillée est donnée dans l'annexe des comptes annuels.

2/ Votre société constate à l'actif du bilan un mali technique pour 1 538 163 €, correspondant en totalité à un fonds commercial. Conformément aux règlements n°2015-06 et n°2015-07 de l'Autorité des Normes Comptables, nous avons procédé à un test de dépréciation.

Pour l'exercice 2016, aucune provision pour dépréciation du fonds commercial n'est à constater. Cette information est correctement mentionnée dans l'annexe des comptes annuels.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

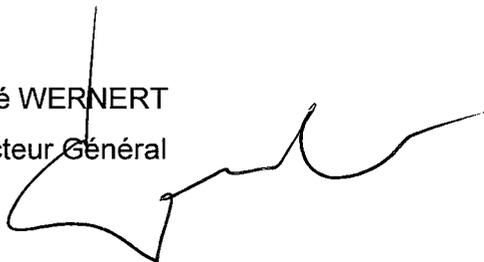
### 3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Strasbourg, le 15 mai 2017

André WERNERT  
Directeur Général

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, connected strokes, positioned to the right of the printed name and title.

Adeline HUGUENY  
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, featuring a large, circular loop at the top and several smaller loops below, positioned to the right of the printed name and title.

# In Extenso

SA SAGOS

## COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2016

1 RUE EDOUARD BRANLY

67450 MUNDOLSHEIM

SIRET : 34471606300047

IN EXTENSO STRASBOURG 5 Allée d'Helsinki 67300 SCHILTIGHEIM  
Tél : 0390208100 - Fax : 0390208110

Membre de **Deloitte**



# COMPTES ANNUELS



In Extenso

## Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	78 453	78 067	386	5 594
Fonds commercial	1 538 163		1 538 163	1 538 163
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	283 990	253 606	30 384	37 250
Installations tech., matériels et outillages industriels	313 602	283 075	30 527	33 975
Autres immobilisations corporelles	677 563	595 256	82 307	115 852
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	76 225		76 225	76 225
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	49 871		49 871	49 871
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>3 017 866</b>	<b>1 210 003</b>	<b>1 807 863</b>	<b>1 856 929</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements	5 167		5 167	6 779
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 441 744	14 441	1 427 303	1 392 805
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 189 313	147 725	1 041 587	1 043 932
Autres	375 604		375 604	400 914
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
Disponibilités	14 881		14 881	19 359
Charges constatées d'avance	38 433		38 433	70 396
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>3 065 141</b>	<b>162 167</b>	<b>2 902 974</b>	<b>2 934 185</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>6 083 008</b>	<b>1 372 170</b>	<b>4 710 838</b>	<b>4 791 114</b>

In Extenso

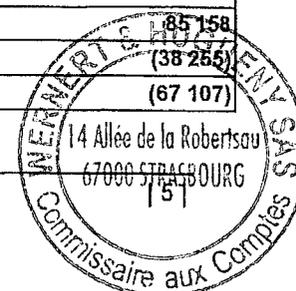
## Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
	Net	Net
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel dont versé : 471 696	471 696	471 696
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	(354 559)	(288 646)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 706	(65 913)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>124 843</b>	<b>117 137</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I bis )</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 054 763	1 082 745
Emprunts et dettes financières diverses	2 069 882	2 003 645
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	444	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200 447	1 299 604
Dettes fiscales et sociales	247 854	257 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		16 100
Autres dettes	12 604	13 579
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		806
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>4 585 995</b>	<b>4 673 978</b>
Ecart de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>4 710 838</b>	<b>4 791 114</b>

In Extenso

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	6 745 620	13 539	6 759 159	6 813 325
Production vendue de biens	12		12	7
Production vendue de services	147 873		147 873	81 274
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>6 893 505</b>	<b>13 539</b>	<b>6 907 044</b>	<b>6 894 607</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				794
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			133 913	130 317
Autres produits			11 686	3 834
<b>TOTAL ( I )</b>			<b>7 052 643</b>	<b>7 029 552</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 258 592	4 228 696
Variation de stocks (marchandises)			(41 849)	191 546
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 422	4 258
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			1 612	1 575
Autres achats et charges externes *			1 167 301	1 136 702
Impôts, taxes et versements assimilés			56 736	48 277
Salaires et traitements			937 970	937 466
Charges sociales			279 964	308 802
Dotations aux amortissements sur immobilisations			68 970	63 853
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			155 077	111 957
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			79 592	25 271
<b>TOTAL ( II )</b>			<b>6 966 386</b>	<b>7 058 403</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>			<b>86 256</b>	<b>(28 852)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (3)				45 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			(2 412)	1 903
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>			<b>(2 412)</b>	<b>46 903</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			78 344	85 158
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>			<b>78 344</b>	<b>85 158</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>			<b>(80 756)</b>	<b>(38 255)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>			<b>5 501</b>	<b>(67 107)</b>



In Extenso

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	3 134	(356)
Sur opérations en capital		1 945
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>3 134</b>	<b>1 589</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	928	395
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>928</b>	<b>396</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>2 206</b>	<b>1 193</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>7 053 364</b>	<b>7 078 044</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>7 045 658</b>	<b>7 143 957</b>
<b>BENEFICE OU PERTE ( total des produits - total des charges)</b>	<b>7 706</b>	<b>(65 913)</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		285
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



# ANNEXE



## **ANNEXE**

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 4 710 838 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 7 706 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### **PRESENTATION GENERALE**

**Activité de l'entreprise :**

**Commerce en gros de produits de décoration.**

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

**Lieu d'exploitation de l'activité de l'Entreprise :**

1 rue Edouard Branly ZA MUNDOLSHEIM 67116 REISCHTETT

**Faits caractéristiques de l'exercice :**

La SCI FI a abandonné, avec clause de retour à meilleur fortune, 60 000 euro HT de loyers sur l'exercice 2016. Conformément à l'abandon de créance du 30/11/2016 - avoir SCIFI-11/16 DU 30/11/2016.

Ci-après le tableau de composition du capital social.



**In Extenso**

## Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens	1	
Employés	24	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
<b>TOTAL</b>	<b>31</b>	



In Extenso

## Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	190 200	2.48000	471 696
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	190 200	2.48000	471 696



## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

### Changements comptables

- Néant

### Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et licences, d'une valeur de 78 453.22 euro sont amortis sur 1 à 2 ans prorata temporis.

Le mali technique généré par la fusion, soit 1 538 163 euro, correspond en totalité à un fonds commercial.

Conformément aux règlements n° 2015-06 et n°2015-07 de l'Autorité des Normes Comptables, des tests de dépréciation sont réalisés systématiquement lors de chaque exercice, qu'il existe ou non des indices de perte de valeur.

Une dépréciation est alors constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Ainsi, pour l'exercice 2016, les tests de dépréciation effectués au regard du niveau d'activité et de la rentabilité de la société ne nécessitent pas la comptabilisation d'une provision pour dépréciation du fonds de commerce.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 3 à 5 ans,
- Matériel informatique 3 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 5 à 10 ans,

### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement



## In Extenso

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La SCI FI est détenue par la SA SAGOS à hauteur de 83.% du capital.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant leur coût d'acquisition (dernier prix d'achat).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

### Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté au compte 444 - Etat - Impôt sur les bénéfices pour un montant de 45 489 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 45 489 €.

### Engagements en matière d'effet escomptés non échus

Le total des effets escomptés non échus à la date de clôture de l'exercice est de 336 083.30 euro.

Société Générale = 94 046.82 €.

BNP = 89 402.56.

BP = 152 633.92 €

### Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2016) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 1.42%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

### Comptes consolidés

Les comptes de la SA SAGOS sont consolidés dans la holding P4G.



## Engagements financiers

**ENGAGEMENTS DONNES :**

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	336 083
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	419 877
<b>TOTAL</b>	<b>755 960</b>

**Commentaire**
**Autre engagements :**

Abandon de la SCI FI, avec clause de retour à meilleure fortune, des loyers pour 80 000 euro en 2014 - 80 000 euro en 2015 et 60 000 euro en 2016. Soit un total de 220 000 euro au 31/12/2016

Engagement en matière de pensions, retraites, et assimilés : 99 290 euro.

Cession de créances professionnelles Banque Kolb 100 587 euro.

**ENGAGEMENTS RECUS :**

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Cautions reçues	831 106
Facilités de caisse	250 000
<b>TOTAL</b>	<b>1 081 106</b>

**Commentaires**
**Cautions reçues :**

76 225 Peinture SAFE à la BPVF  
 150 582 Safe - CIC  
 100 000 Safe BNP  
 195 000 Safe CEA  
 250 000 Safe SG  
 50 000 Hamelin BNP  
 9 299 Hamelin Fortis



In Extenso

## Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
SCI FI 1 RUE EDOUARD BRAND	91 469 372 615	83,33			106 180 36 271
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
<b>AUTRES TITRES</b>					



In Extenso

## Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 616 616			
<b>TOTAL</b>	<b>1 616 616</b>			
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	283 990			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	304 748		8 854	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	259 924			
Mat. de transport	181 749			
Mat. de bureau et info., mobilier	224 839		11 051	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>	<b>1 256 250</b>		<b>19 905</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	76 225			
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	49 871			
<b>TOTAL</b>	<b>126 096</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 997 962</b>		<b>19 905</b>	
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 616 616	
<b>TOTAL</b>			<b>1 616 616</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			283 990	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			313 602	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			259 924	
Mat. de transport			181 749	
Mat. de bureau et info., mobilier			235 890	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>1 275 155</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			76 225	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			49 871	
<b>TOTAL</b>			<b>126 096</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>3 017 866</b>	



## Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	72 859	5 208		78 067
<b>TOTAL</b>	<b>72 859</b>	<b>5 208</b>		<b>78 067</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.	246 740	6 866		253 606
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	270 774	12 301		283 075
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	238 018	6 178		244 196
Matériel de transport	94 554	34 623		129 177
Mat. de bureau et informatique, mobilier	218 089	3 794		221 883
Emballages récup. et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>1 068 174</b>	<b>63 763</b>		<b>1 131 936</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 141 033</b>	<b>68 970</b>		<b>1 210 003</b>

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencs. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



## Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Risques et charges</b>					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL II</b>					
<b>NATURE DES DEPRECIATIONS</b>	<b>Montant au début de l'exercice</b>	<b>Augmentations des dotations de l'exercice</b>	<b>Diminutions reprises à la fin de l'exercice</b>		<b>Montant à la fin de l'exercice</b>
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Dépréciations</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	7 089	7 352			14 441
Sur comptes clients	104 868	147 725	104 868		147 725
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>	<b>111 957</b>	<b>155 077</b>	<b>104 868</b>		<b>162 167</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>111 957</b>	<b>155 077</b>	<b>104 868</b>		<b>162 167</b>
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		155 077	104 868		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					



## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	49 871		49 871
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	249 997	249 997	
Autres créances clients	939 316	939 316	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 025	3 025	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	290	290	
Impôts sur les bénéfices	90 783	90 783	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 876	2 876	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	25 293	25 293	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	253 336	253 336	
Charges constatées d'avance	38 433	38 433	
<b>TOTAL</b>	<b>1 653 220</b>	<b>1 603 349</b>	<b>49 871</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	25 293		

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 054 763	1 054 763		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	159 120	60 053	99 067	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 200 447	1 200 447		
Personnel et comptes rattachés	77 725	77 725		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 264	81 264		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	70 123	70 123		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 742	18 742		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 910 762	1 910 762		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	12 604	12 604		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>4 585 550</b>	<b>4 486 483</b>	<b>99 067</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 948			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	262			

In Extenso

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	5 501		5 501
Résultat exceptionnel (y compris participations)	2 206		2 206
Résultat comptable	7 706		7 706

Commentaire



## Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	117 137
- Distributions	
<b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>117 137</b>
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
<b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>	
<b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>	<b>117 137</b>
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	(65 913)
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	65 913
<b>Variations en cours d'exercice</b>	
<b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>	<b>117 136</b>
Résultat de l'exercice	7 706
<b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b>	<b>124 843</b>



In Extenso

## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	12 959.24	68 696.33
Autres créances	252 917.45	319 495.66
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>265 876.69</b>	<b>388 191.99</b>

## Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	12 959.24	68 696.33
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR	12 959.24	68 696.33
Autres créances	252 917.45	319 495.66
40980000 RRR A OBTENIR	239 127.24	216 947.19
40981000 AVOIRS NON PARVENUS	13 790.21	98 491.27
43870000 ORG. SOC. PROD. A RECEVOIR		4 057.20
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>265 876.69</b>	<b>388 191.99</b>



## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 587.17	8 907.38
Emprunts et dettes financières diverses	851.92	479.95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 876.50	212 633.78
Dettes fiscales et sociales	119 869.12	104 053.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>359 184.71</b>	<b>326 074.82</b>

## Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 587.17	8 907.38
51860000 BANQUES CHARGES A PAYER	7 587.17	8 907.38
Emprunts et dettes financières diverses	851.92	479.95
45580000 INTERETS A RECEVOIR	851.92	479.95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 876.50	212 633.78
40810000 F/SEURS - FACT. NON PARV.	230 876.50	212 633.78
Dettes fiscales et sociales	119 869.12	104 053.71
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	73 122.89	59 286.00
43820000 CHARGES SOC./CONGES PAYES	28 004.09	25 311.36
44800000 CH FISCALES S/CP	1 843.23	1 492.48
44850000 TVTS	344.00	291.50
44860000 EFFORT CONSTR.		4 015.00
44860200 FORMATION CONTINUE	10 472.00	11 425.00
44860300 TAXE D-APPRENTISSAGE	4 094.91	4 299.37
44860400 CVAE A PAYER	1 988.00	-2 067.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>359 184.71</b>	<b>326 074.82</b>

