

RCS : AUBENAS Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1956 B 80028 Numéro SIREN : 335 620 282 Nom ou dénomination : BONNETERIE CEVENOLE

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2017 sous le numéro de dépôt 3390

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/003390**
n° de gestion : **1956B80028**
n° SIREN : **335 620 282 RCS Aubenas**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Aubenas certifie avoir procédé le 25/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

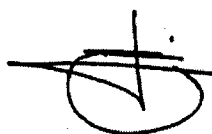
BONNETERIE CEVENOLE - Société par actions simplifiée
1001 avenue de la République 07500 Guilhaumand-granges -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



335020

BONNETERIE CEVENOLE

Société par actions simplifiée au capital de 1.870.596 euros

Siège Social à GUILHERAND GRANGES (Ardèche)

1001 Avenue de la République

335 620 282 R.C.S. AUBENAS

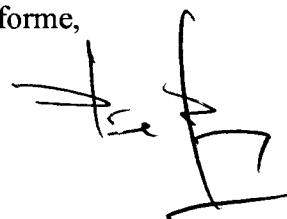
**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 27 JUIN 2017
ET ADOPTEE**

(Article L. 232-23 du Code de Commerce)

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant 325.266,41 euros en totalité au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale reconnaît en outre que, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, le rapport de gestion mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Pour copie conforme,
Le Président,



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
D'AUBENAS
Dépôt n° 3390
du 25.04.2014

BONNETERIE CEVENOLE

Société par actions simplifiée au capital de 1.870.596 euros

Siège Social à GUILHERAND GRANGES (Ardèche)

1001 Avenue de la République

335 620 282 R.C.S. AUBENAS

COMPTES ANNUELS ET ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Pour copie conforme,
Le Président,

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a vertical line and a horizontal stroke at the bottom.

BILAN ACTIF

	2016L			2015L
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 991 656	1 449 782	541 874	553 050
Fonds commercial	2 456 288		2 456 288	2 396 288
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>4 447 944</i>	<i>1 449 782</i>	<i>2 998 162</i>	<i>2 949 339</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains	97 296		97 296	97 296
Constructions	3 893 044	3 103 729	789 315	729 073
Installations techniques, matériel et outillage industriels	510 071	564 622	(54 551)	(39 159)
Autres immobilisations corporelles	478 290	425 130	53 160	84 314
Immobilisations en cours				4 722
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>4 978 702</i>	<i>4 093 482</i>	<i>885 220</i>	<i>876 246</i>
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 161 240	1 060 000	101 240	101 240
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	109 469		109 469	117 326
Autres immobilisations financières	118 618	28 507	90 111	76 320
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>1 389 329</i>	<i>1 088 508</i>	<i>300 821</i>	<i>294 887</i>
ACTIF IMMOBILISE	10 815 977	6 631 772	4 184 204	4 120 472
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	962 118	195 095	767 023	691 498
En cours de production de biens	51 688		51 688	
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	5 902 538	590 184	5 312 354	5 513 847
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>6 916 344</i>	<i>785 279</i>	<i>6 131 065</i>	<i>6 205 345</i>
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	482 824		482 824	41 403
Clients et comptes rattachés	2 709 431	213 827	2 495 604	2 308 997
Autres créances	2 178 971	318 000	1 860 971	2 094 275
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>5 371 228</i>	<i>531 827</i>	<i>4 839 400</i>	<i>4 444 676</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	6 807 189		6 807 189	6 716 985
Disponibilités	1 614 074		1 614 074	1 647 853
Charges constatées d'avance	257 425		257 425	158 929
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>8 678 689</i>		<i>8 678 689</i>	<i>8 523 768</i>
ACTIF CIRCULANT	20 966 262	1 317 106	19 649 156	19 173 790
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	130 135		130 135	11 788
TOTAL GENERAL	31 912 375	7 948 878	23 963 496	23 306 051

BILAN PASSIF

	2016L	2015L
Capital social ou individuel Dont versé : 1 870 596	1 870 596	1 870 596
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 071 719	2 071 719
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	187 059	187 059
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	16 205 465	15 217 775
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	325 266	987 690
<i>Total situation nette</i>	<i>20 660 107</i>	<i>20 334 840</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	20 660 107	20 334 840
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	701 135	582 788
Provisions pour charges	237 148	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	938 283	582 788
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	11 239	11 231
<i>Total dettes financières</i>	<i>11 239</i>	<i>11 231</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	56	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 487 822	1 770 490
Dettes fiscales et sociales	822 059	581 445
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 309 938</i>	<i>2 351 935</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 477	12 498
<i>Total dettes diverses</i>	<i>12 477</i>	<i>12 498</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		1 052
DETTES	2 333 654	2 376 717
Ecart de conversion passif	31 451	11 705
TOTAL GENERAL	23 963 496	23 306 051

COMPTE DE RESULTAT

	2016L			2015L
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	6 503 244	5 414 435	11 917 680	10 074 522
Production vendue : - biens	1 418 657	331 264	1 749 921	218 734
Production vendue : - services	340 146	117 873	458 020	575 631
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	8 262 048	5 863 573	14 125 622	10 868 888
Production stockée			(4 149)	(410 820)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 503	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			644 898	493 621
Autres produits			3 883 457	5 292 843
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			18 652 332	16 244 533
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			7 761 372	7 038 883
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			734 558	427 067
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(106 592)	(43 891)
Autres achats et charges externes			5 365 927	4 302 376
<i>Total charges externes</i>			<i>13 755 265</i>	<i>11 724 435</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			231 830	272 846
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 806 863	1 637 353
Charges sociales			748 176	656 341
<i>Total charges de personnel</i>			<i>2 555 040</i>	<i>2 293 695</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			182 039	229 859
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			901 018	688 109
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>1 083 058</i>	<i>917 968</i>
Autres charges			38 937	2 871
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			17 664 131	15 211 818
RESULTAT D'EXPLOITATION			988 201	1 032 714
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			424	1 149
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				52
Autres intérêts et produits assimilés			66 228	66 695
Reprises sur provisions et transferts de charges			11 788	2 696
Différences positives de change			233 113	528 182
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			311 554	598 776
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			130 135	1 032
Intérêts et charges assimilées			16 871	14 197
Différences négatives de change			234 464	231 859
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			381 471	247 089
RESULTAT FINANCIER			(69 916)	351 686
RESULTAT COURANT			918 284	1 384 401

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2016L	2015L
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 878	41 115
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		149 938
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 878	191 054
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 093	962
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 000	120 734
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	237 148	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	261 241	121 697
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(230 362)	69 356
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	362 656	466 068
TOTAL DES PRODUITS	18 994 766	17 034 363
TOTAL DES CHARGES	18 669 500	16 046 673
BENEFICE ou PERTE	325 266	987 690

BONNETERIE CEVENOLE SAS

Annexe
aux comptes annuels de l'exercice clos le
31 décembre 2016
Montants en EUR

BONNETERIE CEVENOLE
1001 Avenue de la République 07500 GUILHERAND GRANGES
Siret 33562028200012

Sommaire

1	<u>Faits majeurs de l'exercice</u>	4
1.1	Evénements principaux de l'exercice	4
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	4
2	<u>Informations relatives au bilan</u>	5
2.1	Bilan actif	5
2.1.1	Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux	5
2.1.2	Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation	5
2.1.3	Immobilisations corporelles. Mouvements principaux	5
2.1.4	Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation	6
2.1.5	Immobilisations financières – Mouvements principaux	7
2.1.6	Liste des filiales et participations	7
2.1.7	Provisions pour dépréciations	7
2.1.8	Stocks	8
2.1.9	Actif circulant - Classement par échéance	9
2.1.10	Charges constatées d'avance	9
2.1.11	Effets escomptés non échus	9
2.1.12	Produits à recevoir	9
2.1.13	Valeur mobilière de placement	9
2.2	Bilan passif	10
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	10
2.2.2	Capital	10
2.2.3	Provisions pour risques et charges	11
2.2.4	Engagements pris en matière de retraite	11
2.2.5	Participation au bénéfice	11
2.2.6	Dettes financières - Classement par échéance	11
2.2.7	Autres dettes - Classement par échéance	12
2.2.8	Composition des produits constatés d'avance	12
2.2.9	Crédit bail	12
3	<u>Informations relatives au compte de résultat</u>	13
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires	13
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	13
3.3	Résultat exceptionnel	13
3.3.1	Charges exceptionnelles	13
3.3.2	Produits exceptionnels	14
3.4	Ventilation de l'impôt sur les sociétés	14
3.5	Crédit Impôt Compétitivité Emploi	14
4	<u>Engagements</u>	14
4.1	Engagements financiers	14

4.2	Information sur les délais de paiement (dispositions de la LME)	15
4.3	Rémunération des dirigeants	15
4.4	Eléments fiscaux	15
4.4.1	Situation fiscale différée ou latente	15
5	<u>Informations complémentaires</u>	15

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal au cours de l'exercice.

Aucun autre fait majeur n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêté conformément aux dispositions du code du commerce et du PCG (ANC 2014-03).

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

En ce qui concerne les actifs, les nouvelles règles du PCG, résultant du règlement n° 2002-10 du CRC relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'ont pas trouvé lieu à application.

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux

Les principaux mouvements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Acquisitions :

- L'acquisition d'un Fonds de commerce à LILLE pour montant total de 60.000 euros.
- l'acquisition et la mise en service de logiciels spécifiques d'entreprise pour 16.877 €.

Sorties :

- La mise au rebut de logiciels spécifiques d'entreprise pour 28.407 euros.

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Augmentations	Diminutions
Frais d'établissement	0	0 €
Autres immobilisations incorporelles	76.877 €	28.407 €

2.1.2 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels standards	Linéaire	1 à 3 ans
Logiciels Spécifiques	Linéaire	3 ans
Frais de dépôt de marques	Linéaire	10 ans

2.1.3 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les principaux mouvements investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Acquisitions :

- La rénovation de bureau et usine pour 50.432 euros,
- La rénovation des boutiques acquises ou anciennes pour un montant de 107.170 euros
- Acquisition de matériels de bureautique et mobilier pour un montant 10.792 euros

Sorties :

- La mise au rebut de mobilier de boutiques pour 730 euros.
- Divers sortie pour un montant de 52.719 euros
- Standard Téléphonique pour un montant de 12.717 euros

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Augmentations	Diminutions
Immobilisations corporelles	168.394 €	66.166 €

Immobilisation en cours : 0 euros

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Augmentations	Diminutions
Immobilisation en cours	0 €	4.722 €

2.1.4 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements des constructions	Linéaire	6.66 à 15 ans
Matériel et outillage industriel	Dégressif et linéaire	6.66 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Immobilisations financières – Mouvements principaux

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Augmentations	Diminutions
Autres titres immobilisés	0 €	0 €
Prêts et autres immo. Financières	18.837 €	12.903 €

2.1.6 Liste des filiales et participations

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice
TRICOTAGE CEVENOL	(133.639 €)	100 %	0 €	899.374	75.732 €
SEVE	(186.204 €)	100%	98.840 €	613.674 €	11.961 €
ATELIER J3	(145.588 €)	100%	0€	194.457 €	23.361 €
WARTATEX	26.841 PLN	100%		1.800.571PLN	69.936 PLN
	6.090 €		1 €	408.533 €	15.868 €
MONTAGUT CREATION	143.430 €	24%	2.400 €	940.383 €	32.393 €

2.1.7 Provisions pour dépréciations

Titres de participations détenus par la société :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
TRICOTAGE CEVENOL	1.060.000 €	0 €	0 €	1.060.000 €
ATELIER J3	0.15 €			0.15 €

Provisions pour dépréciations des comptes courants :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
TRICOTAGE CEVENOL	0 €	0 €	0 €	0 €
SEVE	0 €	0 €	0 €	0€
ATELIER J3	348.0000 €	0 €	30.000 €	318.000 €

2.1.8 Stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	962.119 €	195.095 €	767.024 €
Construction en-cours	51.688 €	0 €	51.688 €
Produits Finis	5.902.538 €	590.184 €	5.312.354 €
TOTAL	6.916.345 €	785.279 €	6.131.066 €

Stocks de produits achetés

Les stocks de matières premières sont évalués au coût d'achat.

Stocks de produits semi-ouvrés

Les stocks de produits semi-ouvrés sont évalués au prix de revient standard.

Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient standard.

Stocks Construction En-cours

Les stocks construction en-cours concerne la démolition d'une partie du tènement immobilier du site industriel. Ils sont évalués au cout d'achat.

2.1.9 Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an à l'exception des créances douteuses pour 259.997 € ayant fait l'objet d'une provision pour dépréciation de 213.827 €.

2.1.10 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 257.426 € au terme de l'exercice et concernent des charges courantes d'exploitations.

2.1.11 Effets escomptés non échus

Aucun effet n'a été escompté à la clôture de l'exercice.

2.1.12 Produits à recevoir

Les produits à recevoir s'élèvent à 285.170 € au terme de l'exercice et concernent :

- Facturation à établir : 201.951 €
- Avoir à recevoir : 79.616 €
- Débiteur Divers : 3.603 €

2.1.13 Valeur mobilière de placement

Type de placement	Valeur Comptable	Valeur liquidative
OPCVM	5.239.106 €	5.239.895 €

2.2 Bilan passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	1.870.596 €			1.870.596 €
Primes d'émission, de fusion	2.071.719 €			2.071.719 €
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	187.060 €			187.060 €
Réserves réglementées				
Primes et autres réserves	15.217.775 €	987.690 €		16.205.466 €
Report à nouveau				
Résultat	987.690 €	325.266 €	987.690 €	325.266 €
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
Total	20.334.840 €	1.312.956 €	987.690 €	20.660.107 €

2.2.2 Capital

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social	1.870.596 €	0 €	0 €	1.870.596 €
Nombre d'actions	118.768	0	0	118 768

Le capital est composé de 118 768 actions de 15,75 euros de valeur nominale à la clôture de l'exercice.

2.2.3 Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques perte de change	11.788 €	130.135 €		11.788 €	130.135 €
Provisions pour charges	571.000 €				571.000 €
Provision restructuration	0 €				0 €
Total	582.788 €	130.135 €		11.788 €	701.135 €

2.2.4 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 184.457 € charges comprises.

Cet engagement n'est pas comptabilisé dans les comptes sociaux.

2.2.5 Participation au bénéfice

Pas d'accord de participation

2.2.6 Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Dépôts et cautions	11.239 €		11.239 €	
Prêts et emprunt	0 €		0 €	
Total	11.239 €		11.239 €	

2.2.7 Autres dettes - Classement par échéance**2.2.7.1 Classement par échéance**

Toutes les autres dettes sont échéances à moins d'un an.

2.2.7.2 Charges à payer

	Montant
Client créditeurs	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	273.160 €
Dettes sociales	251.273 €
Dettes fiscales	5.960 €
Autres Dettes	2.672 €
Total	533.066 €

2.2.8 Composition des produits constatés d'avance

Le montant des produits constatés d'avance s'élève à 0 €

2.2.9 Crédit bail

Néant

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	6.503.244 €	5.414.435 €	11.917.680 €
Production vendue de biens	1.418.657 €	331.264 €	1.749.921 €
Production vendue de services	340.146 €	177.873 €	458.020 €
Total	8.262.048 €	5.863.573 €	14.125.622 €

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Personnel salarié

Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	36
Ouvriers	0
Total	43

3.3 Résultat exceptionnel

3.3.1 Charges exceptionnelles

Elles s'élèvent à 261.241 € et concernent les éléments suivants :

- Cession immobilisations : 0 €
- Indemnité rupture contrat agent commercial : 15.000 €
- Provision pour redressement fiscal : 237.148 €
- Régularisation APICIL : 6.814 €
- Divers : 2.279 €

3.3.2 Produits exceptionnels

Ils s'élèvent à 30.879 € et concernent les éléments suivants :

- Litiges Fournisseurs : 22.886 €
- Créances clients : 2.229 €
- CFE PARIS : 5.089 €
- Divers : 673 €

3.4 Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Bénéfice fiscal : 1.153.453 €

IS 33 % 1/3 : 384.484 €

Contribution sociale : 0 €

Impôt brut : 384.484 €

Crédit impôt collection : 0 €

Crédit d'impôt convention Etranger : -268.156 €

Crédit CICE : - 54.720

Crédit impôt mécénat : -21.828 €

Impôt net : 39.780 €

3.5 Crédit Impôt Compétitivité Emploi

Le montant du crédit d'impôt CICE s'élève à 54.720 € euros pour l'exercice et a été enregistré au crédit d'une subdivision d'un compte de charges sociales.

Pour mémoire le crédit d'impôt CICE N-1 d'un montant de 39.308 € a été affecté au poste investissement dans le cadre de l'acquisition de la boutique de LILLE.

4 Engagements

4.1 Engagements financiers

Engagements reçus

Néant

Engagement donné

Néant

4.2 Information sur les délais de paiement (dispositions de la LME)

Conformément aux dispositions de la LME relatives à l'obligation d'information sur les délais de paiement (décret 2008-1492), la société présente la décomposition à la clôture de l'exercice du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance, en application de l'article D.441-4 du Code du commerce.

	Encours	< ou égal à 30 J	entre 31 et 60 J	> à 60 J
Au 31/12/2016	1.214.783 €	194.572 €	997.646 €	22.565 €

4.3 Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait à divulguer une rémunération individuelle.

4.4 Eléments fiscaux**4.4.1 Situation fiscale différée ou latente**

A la date de clôture, la situation fiscale différée ou latente, non comptabilisée, s'analyse comme suivant :

<i>Accroissement de la dette future d'impôt</i>	néant
<i>Allègement de la dette future d'impôt</i>	33.33 % des provisions réintégrées : Indemnité Congés payé : 202.989 € Provision perte de change : 130.135 €

5 Informations complémentaires

Le montant des honoraires CAC figurant au compte de résultat pour l'exercice 2016 est de 28.750 euros



KPMG AUDIT RHONE ALPES AUVERGNE
51 rue de Saint Cyr
CS 60409
69338 Lyon Cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)4 37 64 76 00
Télécopie : +33 (0)4 37 64 76 09
Site internet : www.kpmg.fr

Bonneterie Cévenole S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

Bonneterie Cévenole S.A.S.

1001 avenue de la République - 07500 Guilherand Granges

Ce rapport contient 22 pages

Référence : NEP 700.M1



KPMG AUDIT RHONE ALPES AUVERGNE
51 rue de Saint Cyr
CS 60409
69338 Lyon Cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)4 37 64 76 00
Télécopie : +33 (0)4 37 64 76 09
Site internet : www.kpmg.fr

Bonneterie Cévenole S.A.S.

Siège social : 1001 avenue de la République - 07500 Guilherand Granges
Capital social : € 1.870.596

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

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 Bonneterie Cévenole S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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

2 Justification des appréciations

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

Siège social :
KPMG Audit Rhône Alpes Auvergne
51 rue de Saint Cyr
69338 Lyon Cedex 9
Capital : 200 000 €.
Code APE 6920Z
512 802 828 R.C.S. Lyon
TVA Union Européenne
FR 39 51 28 02 828

KPMG Audit Rhône Alpes Auvergne
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Lyon.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2016 s'établit à 101 240 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 2.1.7 de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

La société constitue des dépréciations des stocks selon les modalités décrites dans la note 2.1.8 de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société Bonneterie Cévenole S.A.S., décrite dans la note 2.1.8 de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette approche.

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques relatifs aux litiges et au contrôle fiscal, tels que décrits dans les notes 2.2.3 et 3.3.1 de l'annexe.

Sur la base des éléments disponibles à ce jour, nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Meylan, le 20 juin 2017

KPMG Audit Rhône Alpes Auvergne



Sandrine Pallud
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

	2016L			2015L
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 991 656	1 449 782	541 874	553 050
Fonds commercial	2 456 288		2 456 288	2 396 288
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>4 447 944</i>	<i>1 449 782</i>	<i>2 998 162</i>	<i>2 949 339</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains	97 296		97 296	97 296
Constructions	3 893 044	3 103 729	789 315	729 073
Installations techniques, matériel et outillage industriels	510 071	564 622	(54 551)	(39 159)
Autres immobilisations corporelles	478 290	425 130	53 160	84 314
Immobilisations en cours				4 722
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>4 978 702</i>	<i>4 093 482</i>	<i>885 220</i>	<i>876 246</i>
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 161 240	1 060 000	101 240	101 240
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	109 469		109 469	117 326
Autres immobilisations financières	118 618	28 507	90 111	76 320
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>1 389 329</i>	<i>1 088 508</i>	<i>300 821</i>	<i>294 887</i>
ACTIF IMMOBILISE	10 815 977	6 631 772	4 184 204	4 120 472
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	962 118	195 095	767 023	691 498
En cours de production de biens	51 688		51 688	
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	5 902 538	590 184	5 312 354	5 513 847
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>6 916 344</i>	<i>785 279</i>	<i>6 131 065</i>	<i>6 205 345</i>
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	482 824		482 824	41 403
Clients et comptes rattachés	2 709 431	213 827	2 495 604	2 308 997
Autres créances	2 178 971	318 000	1 860 971	2 094 275
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>5 371 228</i>	<i>531 827</i>	<i>4 839 400</i>	<i>4 444 676</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	6 807 189		6 807 189	6 716 985
Disponibilités	1 614 074		1 614 074	1 647 853
Charges constatées d'avance	257 425		257 425	158 929
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>8 678 689</i>		<i>8 678 689</i>	<i>8 523 768</i>
ACTIF CIRCULANT	20 966 262	1 317 106	19 649 156	19 173 790
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	130 135		130 135	11 788
TOTAL GENERAL	31 912 375	7 948 878	23 963 496	23 306 051

BILAN PASSIF

	2016L	2015L
Capital social ou individuel Dont versé : 1 870 596	1 870 596	1 870 596
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 071 719	2 071 719
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	187 059	187 059
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	16 205 465	15 217 775
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	325 266	987 690
<i>Total situation nette</i>	<i>20 660 107</i>	<i>20 334 840</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	20 660 107	20 334 840
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	701 135	582 788
Provisions pour charges	237 148	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	938 283	582 788
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	11 239	11 231
<i>Total dettes financières</i>	<i>11 239</i>	<i>11 231</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	56	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 487 822	1 770 490
Dettes fiscales et sociales	822 059	581 445
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 309 938</i>	<i>2 351 935</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 477	12 498
<i>Total dettes diverses</i>	<i>12 477</i>	<i>12 498</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		1 052
DETTES	2 333 654	2 376 717
Ecarts de conversion passif	31 451	11 705
TOTAL GENERAL	23 963 496	23 306 051

COMPTE DE RESULTAT

	2016L			2015L
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	6 503 244	5 414 435	11 917 680	10 074 522
Production vendue : - biens	1 418 657	331 264	1 749 921	218 734
Production vendue : - services	340 146	117 873	458 020	575 631
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	8 262 048	5 863 573	14 125 622	10 868 888
Production stockée			(4 149)	(410 820)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 503	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			644 898	493 621
Autres produits			3 883 457	5 292 843
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			18 652 332	16 244 533
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			7 761 372	7 038 883
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			734 558	427 067
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(106 592)	(43 891)
Autres achats et charges externes			5 365 927	4 302 376
<i>Total charges externes</i>			<i>13 755 265</i>	<i>11 724 435</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			231 830	272 846
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 806 863	1 637 353
Charges sociales			748 176	656 341
<i>Total charges de personnel</i>			<i>2 555 040</i>	<i>2 293 695</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			182 039	229 859
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			901 018	688 109
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>1 083 058</i>	<i>917 968</i>
Autres charges			38 937	2 871
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			17 664 131	15 211 818
RESULTAT D'EXPLOITATION			988 201	1 032 714
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			424	1 149
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				52
Autres intérêts et produits assimilés			66 228	66 695
Reprises sur provisions et transferts de charges			11 788	2 696
Différences positives de change			233 113	528 182
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			311 554	598 776
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			130 135	1 032
Intérêts et charges assimilées			16 871	14 197
Différences négatives de change			234 464	231 859
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			381 471	247 089
RESULTAT FINANCIER			(69 916)	351 686
RESULTAT COURANT			918 284	1 384 401

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2016L	2015L
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 878	41 115
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		149 938
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 878	191 054
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 093	962
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 000	120 734
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	237 148	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	261 241	121 697
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(230 362)	69 356
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	362 656	466 068
TOTAL DES PRODUITS	18 994 766	17 034 363
TOTAL DES CHARGES	18 669 500	16 046 673
BENEFICE ou PERTE	325 266	987 690

BONNETERIE CEVENOLE SAS

Annexe
aux comptes annuels de l'exercice clos le
31 décembre 2016
Montants en EUR

BONNETERIE CEVENOLE
1001 Avenue de la République 07500 GUILHERAND GRANGES
Siret 33562028200012

Sommaire

1	<u>Faits majeurs de l'exercice</u>	4
1.1	Evénements principaux de l'exercice	4
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	4
2	<u>Informations relatives au bilan</u>	5
2.1	Bilan actif	5
2.1.1	Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux	5
2.1.2	Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation	5
2.1.3	Immobilisations corporelles. Mouvements principaux	5
2.1.4	Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation	6
2.1.5	Immobilisations financières – Mouvements principaux	7
2.1.6	Liste des filiales et participations	7
2.1.7	Provisions pour dépréciations	7
2.1.8	Stocks	8
2.1.9	Actif circulant - Classement par échéance	9
2.1.10	Charges constatées d'avance	9
2.1.11	Effets escomptés non échus	9
2.1.12	Produits à recevoir	9
2.1.13	Valeur mobilière de placement	9
2.2	Bilan passif	10
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	10
2.2.2	Capital	10
2.2.3	Provisions pour risques et charges	11
2.2.4	Engagements pris en matière de retraite	11
2.2.5	Participation au bénéfice	11
2.2.6	Dettes financières - Classement par échéance	11
2.2.7	Autres dettes - Classement par échéance	12
2.2.8	Composition des produits constatés d'avance	12
2.2.9	Crédit bail	12
3	<u>Informations relatives au compte de résultat</u>	13
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires	13
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	13
3.3	Résultat exceptionnel	13
3.3.1	Charges exceptionnelles	13
3.3.2	Produits exceptionnels	14
3.4	Ventilation de l'impôt sur les sociétés	14
3.5	Crédit Impôt Compétitivité Emploi	14
4	<u>Engagements</u>	14
4.1	Engagements financiers	14

4.2	Information sur les délais de paiement (dispositions de la LME)	15
4.3	Rémunération des dirigeants	15
4.4	Eléments fiscaux	15
4.4.1	Situation fiscale différée ou latente	15
5	<u>Informations complémentaires</u>	15

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal au cours de l'exercice.

Aucun autre fait majeur n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêté conformément aux dispositions du code du commerce et du PCG (ANC 2014-03).

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

En ce qui concerne les actifs, les nouvelles règles du PCG, résultant du règlement n° 2002-10 du CRC relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'ont pas trouvé lieu à application.

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux

Les principaux mouvements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Acquisitions :

- L'acquisition d' un Fonds de commerce à LILLE pour montant total de 60.000 euros.
- l'acquisition et la mise en service de logiciels spécifiques d'entreprise pour 16.877 €.

Sorties :

- La mise au rebut de logiciels spécifiques d'entreprise pour 28.407 euros.

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Augmentations	Diminutions
Frais d'établissement	0	0 €
Autres immobilisations incorporelles	76.877 €	28.407 €

2.1.2 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels standards	Linéaire	1 à 3 ans
Logiciels Spécifiques	Linéaire	3 ans
Frais de dépôt de marques	Linéaire	10 ans

2.1.3 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les principaux mouvements investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Acquisitions :

- La rénovation de bureau et usine pour 50.432 euros,
- La rénovation des boutiques acquises ou anciennes pour un montant de 107.170 euros
- Acquisition de matériels de bureautique et mobilier pour un montant 10.792 euros

Sorties :

- La mise au rebut de mobilier de boutiques pour 730 euros.
- Divers sortie pour un montant de 52.719 euros
- Standard Téléphonique pour un montant de 12.717 euros

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Augmentations	Diminutions
Immobilisations corporelles	168.394 €	66.166 €

Immobilisation en cours : 0 euros

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Augmentations	Diminutions
Immobilisation en cours	0 €	4.722 €

2.1.4 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements des constructions	Linéaire	6.66 à 15 ans
Matériel et outillage industriel	Dégressif et linéaire	6.66 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Immobilisations financières – Mouvements principaux

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Augmentations	Diminutions
Autres titres immobilisés	0 €	0 €
Prêts et autres immo. Financières	18.837 €	12.903 €

2.1.6 Liste des filiales et participations

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice
TRICOTAGE CEVENOL	(133.639 €)	100 %	0 €	899.374	75.732 €
SEVE	(186.204 €)	100%	98.840 €	613.674 €	11.961 €
ATELIER J3	(145.588 €)	100%	0€	194.457 €	23.361 €
WARTATEX	26.841 PLN	100%		1.800.571 PLN	69.936 PLN
	6.090 €		1 €	408.533 €	15.868 €
MONTAGUT CREATION	143.430 €	24%	2.400 €	940.383 €	32.393 €

2.1.7 Provisions pour dépréciations

Titres de participations détenus par la société :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
TRICOTAGE CEVENOL	1.060.000 €	0 €	0 €	1.060.000 €
ATELIER J3	0.15 €			0.15 €

Provisions pour dépréciations des comptes courants :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
TRICOTAGE CEVENOL	0 €	0 €	0 €	0 €
SEVE	0 €	0 €	0 €	0€
ATELIER J3	348.0000 €	0 €	30.000 €	318.000 €

2.1.8 Stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	962.119 €	195.095 €	767.024 €
Construction en-cours	51.688 €	0 €	51.688 €
Produits Finis	5.902.538 €	590.184 €	5.312.354 €
TOTAL	6.916.345 €	785.279 €	6.131.066 €

Stocks de produits achetés

Les stocks de matières premières sont évalués au coût d'achat.

Stocks de produits semi-ouvrés

Les stocks de produits semi-ouvrés sont évalués au prix de revient standard.

Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient standard.

Stocks Construction En-cours

Les stocks construction en-cours concerne la démolition d'une partie du tènement immobilier du site industriel. Ils sont évalués au cout d'achat.

2.1.9 Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an à l'exception des créances douteuses pour 259.997 € ayant fait l'objet d'une provision pour dépréciation de 213.827 €.

2.1.10 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 257.426 € au terme de l'exercice et concernent des charges courantes d'exploitations.

2.1.11 Effets escomptés non échus

Aucun effet n'a été escompté à la clôture de l'exercice.

2.1.12 Produits à recevoir

Les produits à recevoir s'élèvent à 285.170 € au terme de l'exercice et concernent :

- Facturation à établir : 201.951 €
- Avoir à recevoir : 79.616 €
- Débiteur Divers : 3.603 €

2.1.13 Valeur mobilière de placement

Type de placement	Valeur Comptable	Valeur liquidative
OPCVM	5.239.106 €	5.239.895 €

2.2 Bilan passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	1.870.596 €			1.870.596 €
Primes d'émission, de fusion	2.071.719 €			2.071.719 €
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	187.060 €			187.060 €
Réserves réglementées				
Primes et autres réserves	15.217.775 €	987.690 €		16.205.466 €
Report à nouveau				
Résultat	987.690 €	325.266 €	987.690 €	325.266 €
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
Total	20.334.840 €	1.312.956 €	987.690 €	20.660.107 €

2.2.2 Capital

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social	1.870.596 €	0 €	0 €	1.870.596 €
Nombre d'actions	118.768	0	0	118 768

Le capital est composé de 118 768 actions de 15,75 euros de valeur nominale à la clôture de l'exercice.

2.2.3 Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques perte de change	11.788 €	130.135 €		11.788 €	130.135 €
Provisions pour charges	571.000 €				571.000 €
Provision restructuration	0 €				0 €
Total	582.788 €	130.135 €		11.788 €	701.135 €

2.2.4 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 184.457 € charges comprises.

Cet engagement n'est pas comptabilisé dans les comptes sociaux.

2.2.5 Participation au bénéfice

Pas d'accord de participation

2.2.6 Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Dépôts et cautions	11.239 €		11.239 €	
Prêts et emprunt	0 €		0 €	
Total	11.239 €		11.239 €	

2.2.7 Autres dettes - Classement par échéance**2.2.7.1 Classement par échéance**

Toutes les autres dettes sont échéances à moins d'un an.

2.2.7.2 Charges à payer

	Montant
Client créditeurs	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	273.160 €
Dettes sociales	251.273 €
Dettes fiscales	5.960 €
Autres Dettes	2.672 €
Total	533.066 €

2.2.8 Composition des produits constatés d'avance

Le montant des produits constatés d'avance s'élève à 0 €

2.2.9 Crédit bail

Néant

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	6.503.244 €	5.414.435 €	11.917.680 €
Production vendue de biens	1.418.657 €	331.264 €	1.749.921 €
Production vendue de services	340.146 €	177.873 €	458.020 €
Total	8.262.048 €	5.863.573 €	14.125.622 €

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Personnel salarié

Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	36
Ouvriers	0
Total	43

3.3 Résultat exceptionnel

3.3.1 Charges exceptionnelles

Elles s'élèvent à 261.241 € et concernent les éléments suivants :

- Cession immobilisations : 0 €
- Indemnité rupture contrat agent commercial : 15.000 €
- Provision pour redressement fiscal : 237.148 €
- Régularisation APICIL : 6.814 €
- Divers : 2.279 €

3.3.2 Produits exceptionnels

Ils s'élèvent à 30.879 € et concernent les éléments suivants :

- Litiges Fournisseurs : 22.886 €
- Créances clients : 2.229 €
- CFE PARIS : 5.089 €
- Divers : 673 €

3.4 Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Bénéfice fiscal : 1.153.453 €

IS 33 % 1/3 : 384.484 €

Contribution sociale : 0 €

Impôt brut : 384.484 €

Crédit impôt collection : 0 €

Crédit d'impôt convention Etranger : -268.156 €

Crédit CICE : - 54.720

Crédit impôt mécénat : -21.828 €

Impôt net : 39.780 €

3.5 Crédit Impôt Compétitivité Emploi

Le montant du crédit d'impôt CICE s'élève à 54.720 € euros pour l'exercice et a été enregistré au crédit d'une subdivision d'un compte de charges sociales.

Pour mémoire le crédit d'impôt CICE N-1 d'un montant de 39.308 € a été affecté au poste investissement dans le cadre de l'acquisition de la boutique de LILLE.

4 Engagements

4.1 Engagements financiers

Engagements reçus

Néant

Engagement donné

Néant

4.2 Information sur les délais de paiement (dispositions de la LME)

Conformément aux dispositions de la LME relatives à l'obligation d'information sur les délais de paiement (décret 2008-1492), la société présente la décomposition à la clôture de l'exercice du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance, en application de l'article D.441-4 du Code du commerce.

	Encours	< ou égal à 30 J	entre 31 et 60 J	> à 60 J
Au 31/12/2016	1.214.783 €	194.572 €	997.646 €	22.565 €

4.3 Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait à divulguer une rémunération individuelle.

4.4 Eléments fiscaux**4.4.1 Situation fiscale différée ou latente**

A la date de clôture, la situation fiscale différée ou latente, non comptabilisée, s'analyse comme suivant :

<i>Accroissement de la dette future d'impôt</i>	néant
<i>Allègement de la dette future d'impôt</i>	33.33 % des provisions réintégrées : Indemnité Congés payé : 202.989 € Provision perte de change : 130.135 €

5 Informations complémentaires

Le montant des honoraires CAC figurant au compte de résultat pour l'exercice 2016 est de 28.750 euros

PGA
PEYRET-GOURGUE & ASSOCIES
Société d'exercice libéral par actions simplifiée

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
Le Château
Place de l'Hôtel de Ville
07200 AUBENAS

Meylan, le 24 juillet 2017

DS/CG/AD

OBJET : Société BONNETERIE CEVENOLE

Messieurs,

En vue de vous permettre d'effectuer les formalités de dépôt, nous vous adressons, sous ce pli :

- comptes annuels et annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- proposition d'affectation du résultat qui a été adoptée,
- rapport général des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels,

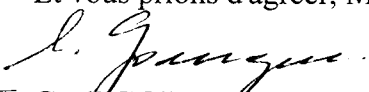
de la Société ci-dessus référencée.

Ci-joint également un chèque de 45,48 euros représentant le coût de la formalité.

Une fois la formalité accomplie, vous voudrez bien nous adresser le certificat de dépôt habituel.

Nous vous en remercions par avance,

Et vous prions d'agréer, Messieurs, l'expression de nos sentiments distingués.


CYRIL GOURGUE
Avocat Associé