

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00572
Numéro SIREN : 379 763 733
Nom ou dénomination : AA VALENCE

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/003639

In Extenso**Bilan Actif**

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	60 729	56 291	4 439	10 067
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	45 351	33 344	12 006	15 291
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	148 326	119 713	28 613	20 146
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	706		706	706
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL (I)	255 142	209 348	45 794	46 240
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	56 466		56 466	42 597
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	475 636		475 636	559 129
Autres	48 047		48 047	47 097
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	8 013		8 013	8 013
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	63 880		63 880	21 374
Charges constatées d'avance	1 181		1 181	1 168
TOTAL (II)	653 223		653 223	679 378
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	908 365	209 348	699 017	725 618

Certifié Conforme
Le Président

Bilan Passif

Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 7 622	7 622	7 622
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	777	777
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	210 253	209 197
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	86 204	71 055
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	304 857	288 653
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 700	
Emprunts et dettes financières diverses	3 851	77 524
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 344	211 417
Dettes fiscales et sociales	167 265	148 024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	394 160	436 965
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	699 017	725 618
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat			
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	993 065	993 065	826 144
Chiffre d'affaires Net	993 065	993 065	826 144
Production stockée		13 869	(2 863)
Production immobilisée		6 896	
Subventions d'exploitation reçues		3 389	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		12	11
Autres produits			
TOTAL (I)		1 017 230	823 292
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)		576 119	457 687
Autres achats et charges externes *		4 486	3 959
Impôts, taxes et versements assimilés		228 807	183 726
Salaires et traitements		77 817	63 643
Charges sociales		19 583	23 284
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges		6	4
Autres charges			
TOTAL (II)		906 818	732 303
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		110 412	90 989
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé		14	12
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		14	12
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		1 421	1 067
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		1 421	1 067
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		(1 408)	(1 054)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		109 004	89 934

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)			
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		500	
TOTAL (VII)		500	
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		1 852	17
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL (VIII)		1 852	17
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(1 352)	(17)
Participations des salariés (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
		21 448	18 862
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		1 017 744	823 304
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		931 540	752 249
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)		86 204	71 055
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) Dont produits concernant les entités liées			
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		1 362	902

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 699 017 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 86 204 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 699 017 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 86 204 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Néant

Néant

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

Aucun changement de méthodes

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

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres 3 à 10 ans.

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

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 12 457 €. 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.

Etat des immobilisations

Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	60 729		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	60 729		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	45 351		
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	45 504		
Mat. de transport	6 562		11 710
Mat. de bureau et info., mobilier	83 685		7 427
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	181 102		19 137
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence	706		
Autres participations			
Autres titres immobilisés	30		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	736		
TOTAL GENERAL	242 567		19 137
Frais d'établissement et de développement		60 729	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL		60 729	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui		45 351	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	6 562	45 504	
Mat. de transport		11 710	
Mat. de bureau et info., mobilier		91 112	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 562	193 676	
Participations évaluées par mise en équivalence		706	
Autres participations			
Autres titres immobilisés		30	
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		736	
TOTAL GENERAL	6 562	255 142	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.		50 662	5 628		56 291
		50 662	5 628		56 291
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.		30 060	3 285		33 344
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers		42 973	2 531		45 504
Matériel de transport		6 562	195	6 562	195
Mat. de bureau et informatique, mobilier		66 070	7 944		74 014
Emballages récup. et divers					
		145 665	13 955	6 562	153 058
TOTAL GENERAL		196 327	19 583	6 562	209 348

Immobilisations amortissables

Immobilisations amortissables							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agenc. 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		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
SAS ARIES ARCHITECTURE ET LOGICIELS				

Etat des provisions et dépréciations

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					
TOTAL I					
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					
TOTAL II					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30		30
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	475 636	475 636	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45	45	
Impôts sur les bénéfices	3 089	3 089	
Taxe sur la valeur ajoutée	44 650	44 650	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	263	263	
Charges constatées d'avance	1 181	1 181	
TOTAL	524 894	524 864	30
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	11 700	2 286	9 414	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	211 344	211 344		
Personnel et comptes rattachés	26 324	26 324		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 111	18 111		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	106 934	106 934		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 896	15 896		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 851	3 851		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	394 160	384 746	9 414	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 700			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	249			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 406.86	18 563.92
Dettes fiscales et sociales	29 467.23	26 834.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	88 874.09	45 398.72

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 406.86	18 563.92
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	59 406.86	18 563.92
Dettes fiscales et sociales	29 467.23	26 834.80
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	9 970.45	9 556.39
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 600.33	3 554.98
44860000 CHARGES A PAYER	15 896.45	13 723.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	88 874.09	45 398.72

AA VALENCE
Société par actions simplifiée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 81, rue Pont du Gât, 26000 VALENCE
379 763 733 RCS ROMANS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 86 204,17 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	86 204,17 euros
------------------------	-----------------

Affectation :

A titre de dividendes	85 000,00 euros
Soit 170,00 euros par action	
Autres réserves	1 204,17 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 11 juin 2018.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

1

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 4 250,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 80 750,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2014 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

79 200,00 euros, soit 158,40 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 960,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 75 240,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

70 000,00 euros, soit 140,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 500,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 66 500,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Certifié conforme
La Présidente**



SAS AA VALENCE
81 Rue du Pont du Gât
26 000 VALENCE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2017

SAS AA VALENCE
81 Rue du Pont du Gât
26 000 VALENCE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2017

SAS AA VALENCE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2017

SOMMAIRE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
comptes annuels

RAPPORT SPECIAL

SAS AA VALENCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux associés,

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS AA VALENCE** relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2017**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II – FONDAMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'ai estimé que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaires aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 et R 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation et la valorisation des créances clients.

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

J'ai procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces valeurs.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Je n'ai 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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à VALENCE, le 05 mai 2018

Le commissaire aux comptes



**E3C Consulting
Fabrice FEUILLERAT**

SAS AA VALENCE

ANNEXE

« RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES »

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2017 ③	Net 31/12/2016 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	60 729	AG 56 291	4 439	10 067
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	45 351	AQ 33 344	12 006	15 291
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	148 326	AU 119 713	28 613	20 146
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	706	CV	706	706
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	30	BI	30	30
TOTAL II	BJ	255 142	BK 209 348	45 794	46 240
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP	56 466	BQ	56 466	42 597
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	475 636	BY	475 636	559 129
Autres créances (3)	BZ	48 047	CA	48 047	47 097
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	8 013	CE	8 013	8 013
Disponibilités	CF	63 880	CG	63 880	21 374
Charges constatées d'avance (3)	CH	1 181	CI	1 181	1 168
TOTAL III	CJ	653 223	CK	653 223	679 378
Frais d'émission d'emprunts à étaier	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	908 365	IA 209 348	699 017	725 618
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

			Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	7 622	DA 7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
Ecart de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 777	777
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG 210 253	209 197
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 86 204	71 055
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL 304 857	288 653
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 11 700	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 3 851	77 524
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 211 344	211 417
Dettes fiscales et sociales			DY 167 265	148 024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 394 160	436 965
Ecart de conversion passif		V	ED	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE 699 017	725 618

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	384 746	436 965
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2016
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue : - biens	FD		FE		FF	
- services	FG	993 065	FH		FI	826 144
Chiffre d'affaires nets	FJ	993 065	FK		FL	826 144
Production stockée					FM	(2 863)
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	6 896
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	3 389
Autres produits (1) (11)					FQ	11
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	823 292
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	457 687
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	3 959
Salaires et traitements					FY	183 726
Charges sociales (10)					FZ	63 643
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	23 284
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	4
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	732 303
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	90 989
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	12
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	12
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 067
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	1 067
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	(1 054)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	89 934

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

		31/12/2017	31/12/2016
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	500
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 852
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	17
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 852
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	(1 352)
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	
	Impôts sur les bénéfices (X)	HK	21 448
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	1 017 744
	TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	752 249
	5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	86 204
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	1 362
(6 bis)	Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX	902
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	3 389
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires A9
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Contravention	17	
	Produit de cession d'élément d'actif		500
	Solde autres créances	1 835	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 699 017 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 86 204 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 699 017 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 86 204 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Changements comptables

Aucun changement de méthodes

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'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 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres 3 à 10 ans.

Stocks

Les stocks d'en-cours sont valorisés selon la méthode d'avancement.

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 2017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 12 457 €. 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.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Garantie bancaire :

Nantissement du compte titre : 8 658€

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 729		
TOTAL	60 729		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	45 351		
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	45 504		
Mat. de transport	6 562		11 710
Mat. de bureau et info., mobilier	83 685		7 427
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	181 102		19 137
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	706		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30		
TOTAL	736		
TOTAL GENERAL	242 567		19 137

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				60 729	
TOTAL				60 729	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				45 351	
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				45 504	
Mat. de transport			6 562	11 710	
Mat. de bureau et info., mobilier				91 112	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			6 562	193 676	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				706	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				30	
TOTAL				736	
TOTAL GENERAL			6 562	255 142	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	50 662	5 628		56 291
	50 662	5 628		56 291
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	30 060	3 285		33 344
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	42 973	2 531		45 504
Matériel de transport	6 562	195	6 562	195
Mat. de bureau et informatique, mobilier	66 070	7 944		74 014
Emballages récup. et divers				
	145 665	13 955	6 562	153 058
TOTAL GENERAL	196 327	19 583	6 562	209 348

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. 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		

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	
Réglementées					
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					
TOTAL I					
Risques et charges					
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					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	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	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<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

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30		30
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	475 636	475 636	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45	45	
Impôts sur les bénéfices	3 089	3 089	
Taxe sur la valeur ajoutée	44 650	44 650	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	263	263	
Charges constatées d'avance	1 181	1 181	
TOTAL	524 894	524 864	30
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	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				
- à plus d'1 an à l'origine	11 700	2 286	9 414	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	211 344	211 344		
Personnel et comptes rattachés	26 324	26 324		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 111	18 111		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	106 934	106 934		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 896	15 896		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 851	3 851		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	394 160	384 746	9 414	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 700			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	249			

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
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	135 165.59	152 384.28
Autres créances		12 967.07
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	135 165.59	165 351.35

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	135 165.59	152 384.28
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	135 165.59	152 384.28
Autres créances		12 967.07
40980000 AVOIR A RECEVOIR		12 967.07
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	135 165.59	165 351.35

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 406.86	18 563.92
Dettes fiscales et sociales	29 467.23	26 834.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	88 874.09	45 398.72

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 406.86	18 563.92
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	59 406.86	18 563.92
Dettes fiscales et sociales	29 467.23	26 834.80
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	9 970.45	9 556.39
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 600.33	3 554.98
44860000 CHARGES A PAYER	15 896.45	13 723.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	88 874.09	45 398.72



