



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 19589

Numéro SIREN : 484 212 055

Nom ou dénomination : AIGOREP

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2017 sous le numéro de dépôt 49734



20170497342016

DATE DEPOT : 06/07/2017

N° DE DEPOT : 49734

N° GESTION : 2009B19589

N° SIREN : 484212055

DENOMINATION : AIGOREP

ADRESSE : 32 rue de Penthièvre 75008 Paris

MILLESIME : 2016

.

Greffe du Tribunal de
Commerce de Paris

6 JUIL. 2017

49734
numéro de dépôt

AIGOREP
Société à responsabilité limitée
au capital de 771 699 euros
Siège social : 32, rue de Penthièvre
75008 PARIS
484 212 055 RCS PARIS

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 JUIN 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

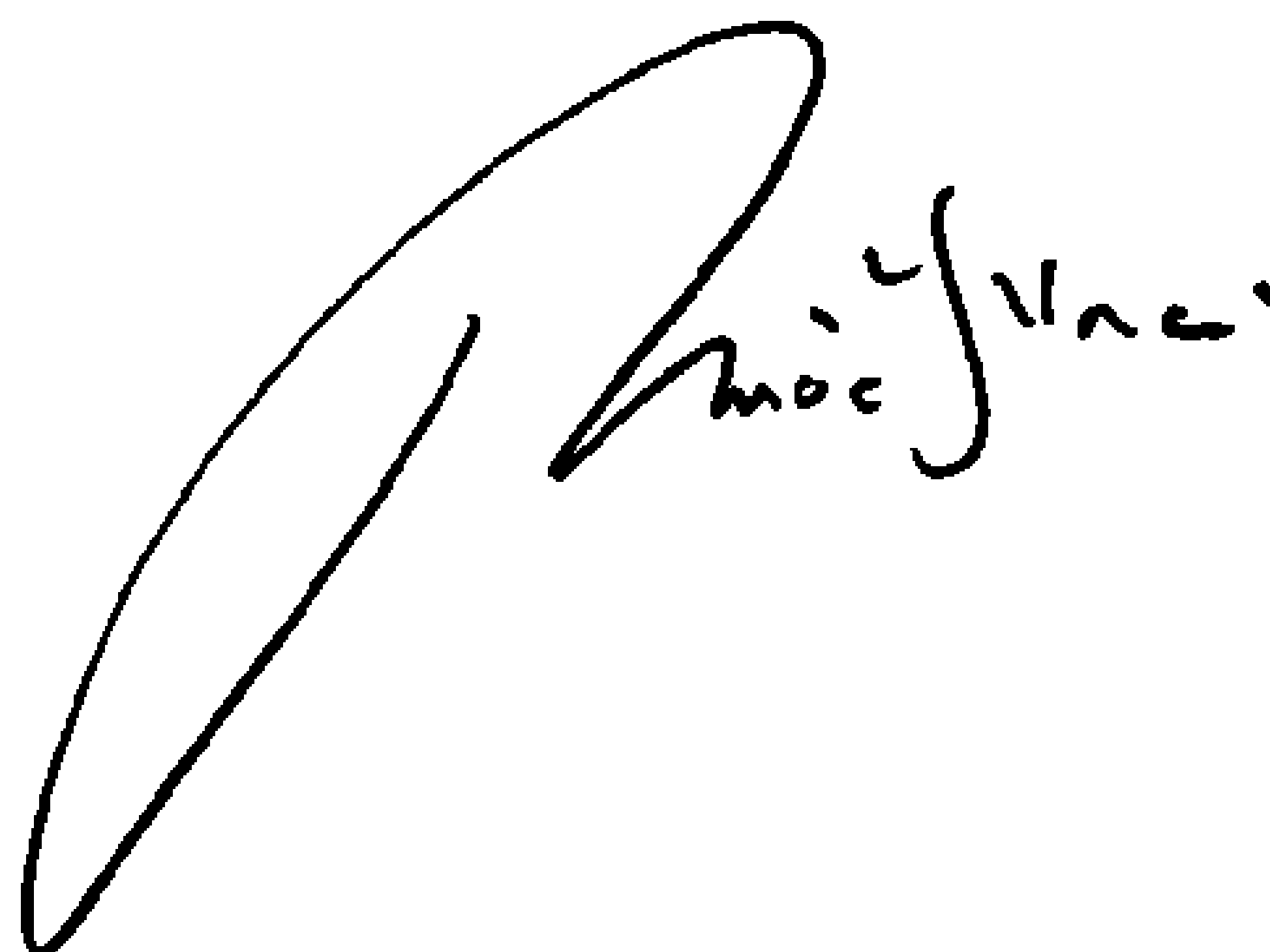
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 306 478,04 € sur le compte "autres réserves".

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance





Exemplaire Greffe

AIGOREP

Société à responsabilité limitée au capital de 771 699 euros

**32, rue de Penthièvre
75008 Paris**

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

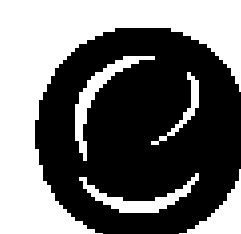
Exercice clos le 31 décembre 2016

Société de Commissaires aux Comptes membre de la Compagnie de Paris
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France

SAS au capital de 5 200 000 €

RCS Paris 351 329 503 - TVA Intracommunautaire FR 04 351 329 503

Membre de
l'alliance



eurys

EXPONENS Conseil & Expertise

20 rue Brunel - 75017 Paris

Tél.: 01 85 34 16 66 - Fax : 01 30 09 88 88 - www.exponens.com

Siret : 351 329 503 00137

Membre indépendant de BKR International

AIGOREP

Société à responsabilité limitée au capital de 771 699 euros

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société **AIGOREP SARL** 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 gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification.

I - 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.

II - 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 :

- La paragraphe « Stocks » des règles et méthodes comptables de l'annexe expose la méthode de dépréciation des stocks.

Nous avons vérifié le caractère approprié de la méthode comptable précisée ci-dessus et des informations fournies en annexe ; nous avons également procédé à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations comptables retenues pour déterminer notamment les dépréciations.

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.

III - Vérifications et informations spécifiques

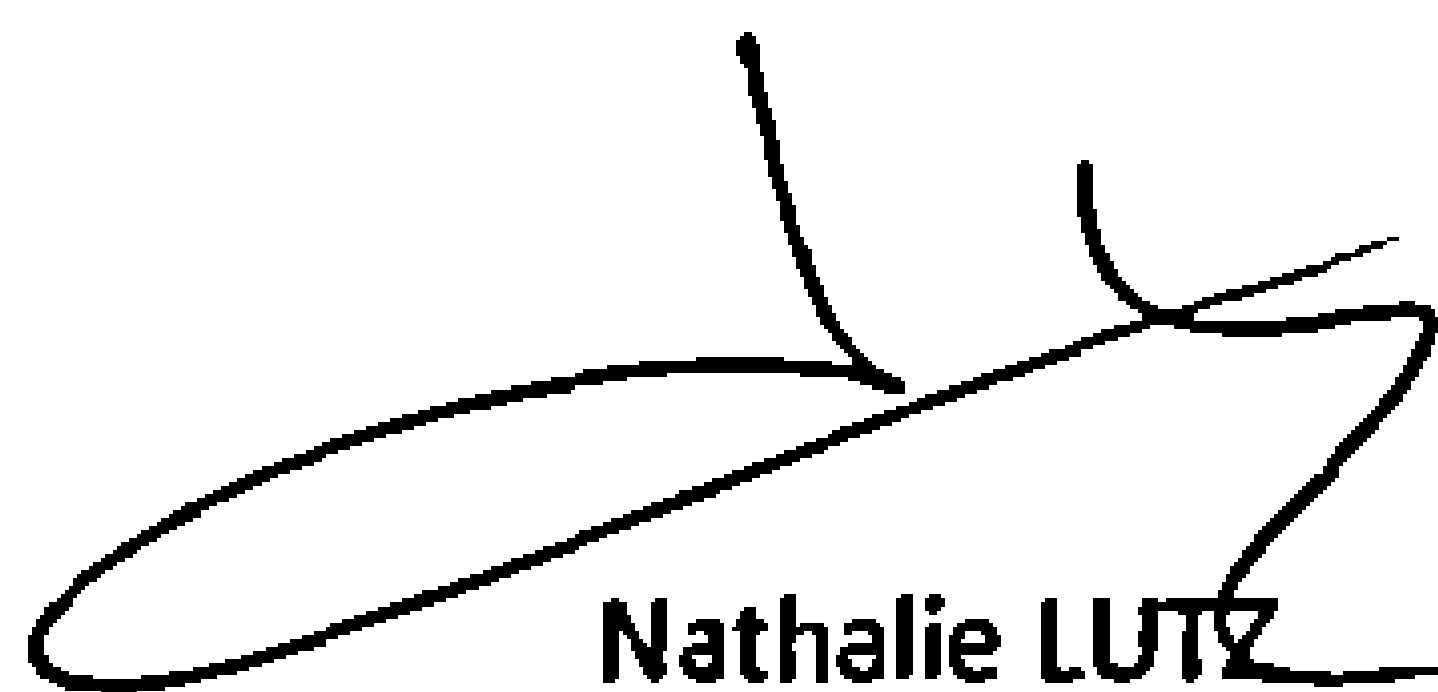
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 16 juin 2017

Le commissaire aux comptes

EXPONENS Conseil & Expertise



Nathalie LUTZ

Associée

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 000,00		1 000,00	1 000,00
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 108,92		17 108,92	19 847,61
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 108,92		18 108,92	20 847,61
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	7 277 613,97	2 065 958,30	5 211 655,67	7 757 250,66
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	98 833,30		98 833,30	11 682,79
Autres créances	311 324,27		311 324,27	3 093 210,29
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 407 115,16		9 407 115,16	9 384 304,36
Charges constatées d'avance (3)	3 307,89		3 307,89	6 035,47
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 098 194,59	2 065 958,30	15 032 236,29	20 252 483,57
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 116 303,51	2 065 958,30	15 050 345,21	20 273 331,18
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	771 699,00	771 699,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 965 601,00	3 965 801,00
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	77 169,90	77 169,90
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	2 646 754,00	2 646 754,00
Autres réserves	3 171 115,16	2 564 413,67
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-306 478,04	606 701,49
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 326 061,02	10 632 539,06
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 653 434,05	9 542 539,94
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 974,64	68 056,16
Dettes fiscales et sociales	15 875,50	30 196,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	4 724 284,19	9 640 792,12
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	15 050 345,21	20 273 331,16
(1) Dont à plus d'un an (a)	25 350,00	25 350,00
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 698 934,19	9 615 442,12
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	2 895 280	4 380 000
Production vendue (services)	188 592	68 150
Chiffre d'affaires net	3 083 872	4 448 150
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 716	2 779 839
Autres produits		1
Total I	3 087 588	7 227 990
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	75 326	5 272 482
Variations de stock	2 346 865	762 978
Autres achats et charges externes (a)	951 459	859 841
Impôts, taxes et versements assimilés	65 028	103 490
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	198 730	1
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	14	6
Total II	3 637 422	6 998 797
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-549 834	229 193
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	194 549	188 435
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	90 677	230 576
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		78
Total V	90 677	230 655
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	40 959	39 256
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	40 959	39 256
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	49 718	191 399
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-305 567	609 027

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2018	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 191	70
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 191	70
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 103	2 395
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	8 103	2 395
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 911	-2 325
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 000	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 374 006	7 647 150
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 680 484	7 040 448
BENEFICE OU PERTE	-306 478	606 701

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(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

SYNTHESE DE L'ANNEXE

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir		x	
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

SYNTHESE DE L'ANNEXE

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe	x		
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Aucun fait caractéristique n'est à signaler dans le cadre des activités de la société au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SARL AIGOREP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 15 050 345 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 306 478 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/02/2017 par le gérant de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autonté des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits, autres taxes, les travaux et autres coûts directement attribuables au coût de revient de l'immeuble.

Les stocks sont évalués suivant leur coût d'acquisition.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 000			1 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	19 848		2 739	17 109
Immobilisations financières	20 848		2 739	18 109
ACTIF IMMOBILISE	20 848		2 739	18 109

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI SCCV RIVE GAUCHE 31130 BALMA	1 500	-29 839	49,00	-29 840

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 000	1 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 430 574 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	17 109		17 109
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	98 833	98 833	
Autres	311 324	311 324	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 308	3 308	
Total	430 574	413 465	17 109
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 771 699,00 Euros décomposé en 771 699 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 724 284 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	4 653 434	4 628 084	25 350	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 975	54 975		
Dettes fiscales et sociales	15 876	15 876		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	4 724 284	4 698 934	25 350	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

- -

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	7 560
Total	7 560

NOTES SUR LE BILAN**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 308		
Total	3 308		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

Depuis le 01/01/2013, la société SARL AIGOREP est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AIGO CAPITAL PARTNER.