



RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00218
Numéro SIREN : 350 058 970
Nom ou dénomination : ATHEX

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2017 sous le numéro de dépôt 6887

B 6887

ATHEX

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros

Siège social : ZA du Bocage - 49610 MOZE SUR LOUET

350 058 970 R.C.S. ANGERS

89 B 218

ARRIVÉ au Greffe De Commerce
Le 27 JUIN 2017

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2017**

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 187 336,97 euros de la manière suivante :

Origine du résultat

Bénéfice 187 336,97 euros
prélèvement sur le compte « autres réserves » 12 663,03 euros

Affectation du résultat

A titre de dividendes aux associés 200 000,00 euros
Soit 200 euros par action

L'assemblée générale décide que le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour, déduction faite des prélèvements sociaux au taux en vigueur actuellement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligible à la réfaction prévue à l'article 158-3 du Code Général des Impôts s'élève à 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater du Code Général des Impôts, le montant brut des revenus distribués perçu par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France sera soumis à un prélèvement à la source obligatoire de 21%. Ce prélèvement non libératoire constitue un acompte d'impôt sur le revenu dû au titre de l'année 2017, restituable s'il excède l'impôt dû.

Toutefois, le prélèvement ne sera pas appliqué aux revenus distribués perçus par les associés ayant formulé, avant le 30 novembre 2016 et dans les conditions de l'article 242 quater du Code Général des Impôts, une demande expresse de dispense de ce prélèvement.

Il est indiqué en outre 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 prélevés à la source.



Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Nous vous rappelons que suivant décisions en date du 1^{er} juin 2016, une somme de 200 000 euros a été distribuée par prélèvement sur le compte « autres réserves ».

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 Juin 2017

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

Certifié conforme
La Société AUBETEX,
la Présidente

certifié conforme
JP

STREGO Angers
4 rue Papiou de la Verrie
BP 70948
49009 Angers Cedex 01
T : 02 41 66 77 88
F : 01 57 67 47 12
strego.angers@strego.fr

SAS ATHEX

Travaux de menuiserie bois et PVC

ZA DU BOCAGE
49610 MOZE SUR LOUET

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Comptes certifiés conformes
fb

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements 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, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 760	605	1 155	1 331
Fonds commercial (1)	1 524		1 524	1 524
Autres immobilisations incorporelles	167 995	103 521	64 474	41 436
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	854 444	750 117	104 327	239 448
Autres immobilisations corporelles	644 831	380 510	264 321	338 905
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				15 120
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	66 855		66 855	66 824
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 737 410	1 234 752	502 657	704 589
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	405 615	78 229	327 386	323 461
En-cours de production (biens et services)	284 858		284 858	305 112
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 522		8 522	630
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 860 294	141 199	1 719 096	1 326 242
Autres créances	439 141		439 141	177 960
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	510 178		510 178	846 378
Disponibilités	553 993		553 993	928 903
Charges constatées d'avance (3)	41 906		41 906	33 284
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 104 507	219 428	3 885 079	3 941 969
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 841 916	1 454 180	4 387 736	4 646 558

(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	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 400 665	2 382 413
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	187 337	218 252
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	108 304	165 641
Total I	2 916 306	2 986 306
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	6 225	6 225
Provisions pour charges		
Total III	6 225	6 225
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	101 233	172 066
Emprunts et dettes diverses (3)	7 077	47 254
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	818 323	634 149
Dettes fiscales et sociales	262 364	428 222
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 224	17 460
Autres dettes	1 257	6 106
Produits constatés d'avance (1)	266 728	348 769
Total IV	1 465 205	1 654 027
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	4 387 736	4 646 558

(1) Dont à plus d'un an (a)	30 010	101 065
-----------------------------	--------	---------

(1) Dont à moins d'un an (a)	1 435 195	1 552 962
------------------------------	-----------	-----------

(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 Résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	44 158	
Production vendue (services)	8 713 376	7 917 968
Chiffre d'affaires net	8 757 534	7 917 968
Dont à l'exportation	65 711	38 051
Production stockée	-20 254	155 760
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	117 504	109 434
Autres produits	2 453	156
Total I	8 857 237	8 183 319
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 781 872	2 370 833
Variations de stock	-23 458	-120 072
Autres achats et charges externes (a)	3 085 960	2 603 921
Impôts, taxes et versements assimilés	157 630	149 950
Salaires et traitements	1 515 776	1 668 194
Charges sociales	889 320	992 747
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	251 653	245 408
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	78 229	60 606
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 118	7
Total II	8 739 100	7 971 596
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	118 136	211 723
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	32	31
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 287	796
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 564	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 033	6 351
Total V	22 916	7 178
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 564
Intérêts et charges assimilées (4)	2 058	2 420
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 058	3 983
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	20 858	3 194
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	138 994	214 917

 Compte de Résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	7 342	
Sur opérations en capital	27 550	90 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	75 001	4 127
Total produits exceptionnels (VII)	109 894	94 127
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 661	535
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 664	33 047
Total charges exceptionnelles (VIII)	21 325	33 582
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	88 569	60 545
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	40 226	57 210
Total des produits (I+III+V+VII)	8 990 046	8 284 623
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 802 709	8 066 371
BENEFICE OU PERTE	187 337	218 252
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	144 660	84 822
- 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	1 046	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ATHEX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 4 387 736 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 187 337 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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans
- * Matériel de bureau : 4 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. Des amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé pour l'écart constaté entre la dotation fiscale calculée en fonction des durées d'usage et du mode dégressif le cas échéant et, d'autre part, la dotation économique calculée en fonction des durées d'utilisation et du mode linéaire.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.


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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

 Règles et méthodes comptables**Frais d'émission des emprunts**

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	115 380	55 899		171 279
Immobilisations incorporelles	115 380	55 899		171 279
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	854 444			854 444
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	466 959			466 959
- Matériel de transport	217 844		105 444	112 400
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 562	8 911		65 472
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	15 120		15 120	
Immobilisations corporelles	1 610 929	8 911	120 564	1 499 275
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	66 824	32		66 855
Immobilisations financières	66 824	32		66 855
ACTIF IMMOBILISE	1 793 133	64 841	120 564	1 737 410

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Le fonds commercial sis ZA du BOCAGE a été acquis	1 524			1 524
Total	1 524			1 524

Le fonds commercial sis ZA DU BOCAGE a été acquis le 15 mars 1993.

Notes sur le bilan

Fonds commercial (suite)

Les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée ne font pas l'objet d'un amortissement.

Un test de dépréciation est effectué au moins une fois par exercice. Pour les besoins des tests de dépréciation, les fonds commerciaux sont affectés aux groupes d'actifs auxquels ils appartiennent. La valeur nette comptable du groupe d'actifs est comparée à sa valeur actuelle, cette dernière correspondant à la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage.

La valeur vénale est le montant qui pourrait être obtenu, à la date de clôture, de la vente d'un actif lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché, net des coûts de sortie.

La valeur d'usage d'un actif est la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie. Ceux-ci correspondent à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisée attendus de l'actif ou du groupe d'actifs.

Si la valeur actuelle d'un groupe d'actifs devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Lorsqu'une dépréciation est comptabilisée sur un groupe d'actifs, cette dépréciation est allouée, en premier, au fonds commercial puis aux autres actifs appartenant à ce groupe d'actifs.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises.

Le groupe d'actifs au niveau duquel est réalisé le test de dépréciation est déterminé en fonction du mode de gestion et de suivi des activités.

Le fonds commercial est affecté au groupe d'actif correspondant à l'activité de l'entité dans son ensemble.

Le test de dépréciation effectué conclue qu'aucune dépréciation ne s'avère nécessaire.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 088	33 037		104 126
Immobilisations incorporelles	71 088	33 037		104 126
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	614 995	135 121		750 117
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	194 231	49 734		243 965
- Matériel de transport	184 222	15 297	105 444	94 075
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 007	18 463		42 470
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 017 455	218 615	105 444	1 130 627
ACTIF IMMOBILISE	1 088 544	251 653	105 444	1 234 752

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 408 197 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	66 855		66 855
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 860 294	1 860 294	
Autres	439 141	439 141	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	41 906	41 906	
Total	2 408 197	2 341 341	66 855
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	8 469
AVOIRS A OBTENIR	724
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	263
ASSOCIES INTERETS COURUS	461
DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	5 583
BANQUES PROD. A RECEVOIR	4 810
Total	20 311

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 141 199 euros.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 200,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	200,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	165 641	17 664	75 001	108 304
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	165 641	17 664	75 001	108 304

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		17 664	75 001	

 Notes sur le bilan
Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	6 225				6 225
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	6 225				6 225

**Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :**

Exploitation
Financières
Exceptionnelles

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**


Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 465 205 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	101 233	71 223	30 010	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	818 323	818 323		
Dettes fiscales et sociales	262 364	262 364		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 224	8 224		
Autres dettes	8 334	8 334		
Produits constatés d'avance	266 728	266 728		
Total	1 465 205	1 435 195	30 010	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	70 721			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	7 077			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 077 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	89 591
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	168
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	31 275
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	20 955
ETAT AUTRES CH. A PAYER	417
TAXE APPRENT. A PAYER	11 171
EFFORT CONSTRUCTO A PAYER	7 622
AGEFIPH A PAYER	7 117
CODIFA A PAYER	291
CLIENTS RRR&AV.A ACCORD.	1 257
Total	169 863

 Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	41 906		
Total	41 906		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	266 728		
Total	266 728		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 7 820 euros

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées


Montant compris dans les produits financiers : 1 046 euros

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			690 000	20 203	710 203
Cumul exercices antérieurs			84 427		84 427
Dotations de l'exercice			138 000	3 872	141 872
Amortissements			222 427	3 872	226 299
Cumul exercices antérieurs			85 695		85 695
Exercice			140 321	4 340	144 660
Redevances payées			226 016	4 340	230 355
A un an au plus			140 321	5 208	145 528
A plus d'un an et cinq ans au plus			327 812	11 283	339 095
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			468 133	16 490	484 623
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			6 900	2 020	8 920
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			6 900	2 020	8 920
Montant pris en charge dans l'exercice					

 Autres informations**Engagements de retraite**

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,31 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
207 268 euros.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

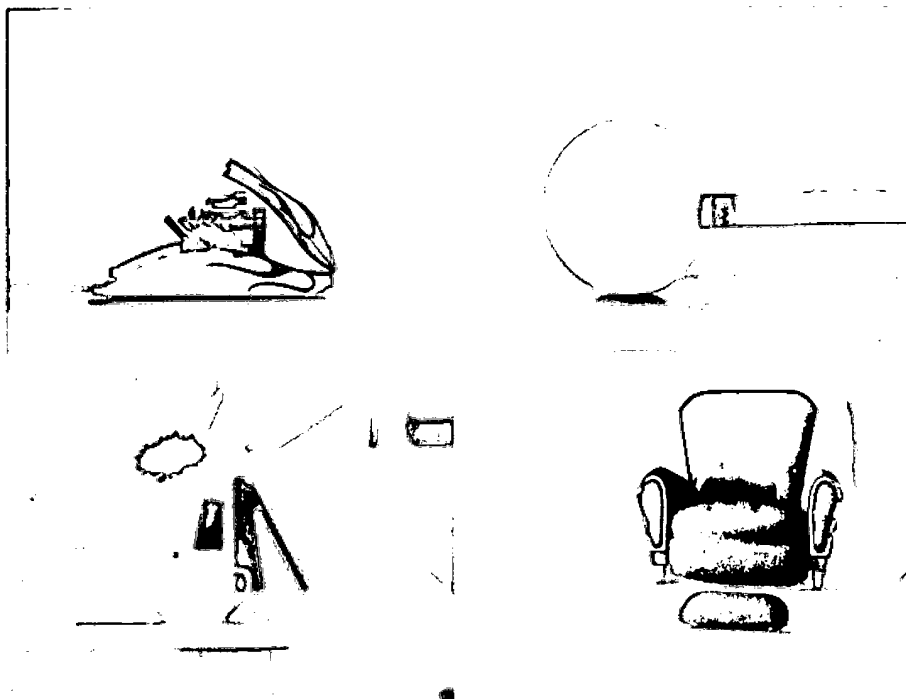
Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 84 384 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE vient en diminution des charges d'exploitation. Il est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice. Ce crédit est fiscalement non imposable.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière d'investissement, de reconstitution de son fonds de roulement.

Exemplaire
Greffe

4 bonnes raisons de choisir Altonéo



Audit • Expertise-Comptable • Droit • Conseil • Ressources humaines • Informatique

SAS ATHEX
RCS ANGERS 350 058 970
Zone d'Activités du Bocage
49610 MOZE SUR LOUËT

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

ALTONEO AUDIT
Siège social :
143 rue de Paris – CS 92107 - 53063 LAVAL Cedex 9
499 885 333 RCS LAVAL

Exercice clos le 31 décembre 2016

**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 ATHEX, 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 le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

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 APPRECIATIONS

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 :

Règles et principes comptables :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables retenues et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Estimations comptables :

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes concernant les stocks, nous avons examiné l'approche utilisée par la société, et sur la base des éléments disponibles, mis en œuvre des tests pour vérifier les évaluations retenues et valider leur valeur d'inventaire.

Pour les créances, nous avons été conduits à tester le recouvrement des créances clients significatives et la correcte évaluation des créances d'exploitation inscrites à l'actif du bilan à la clôture de l'exercice.

Conclusion :

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 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

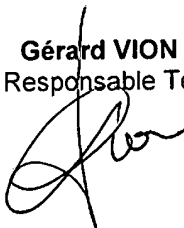
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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.


Angers, le 12 juin 2017

**Le Commissaire aux Comptes,
ALTONEO AUDIT**

Gérard VION
Associé Responsable Technique



Philippe HUET
Associé Représentant Légal



Bilan Actif

	Brut	Amortissements 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, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 760	605	1 155	1 331
Fonds commercial (1)	1 524		1 524	1 524
Autres immobilisations incorporelles	167 995	103 521	64 474	41 436
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	854 444	750 117	104 327	239 448
Autres immobilisations corporelles	644 831	380 510	264 321	338 905
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				15 120
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	66 855		66 855	66 824
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 737 410	1 234 752	502 657	704 589
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	405 615	78 229	327 386	323 461
En-cours de production (biens et services)	284 858		284 858	305 112
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 522		8 522	630
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 860 294	141 199	1 719 096	1 326 242
Autres créances	439 141		439 141	177 960
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	510 178		510 178	846 378
Disponibilités	553 993		553 993	928 903
Charges constatées d'avance (3)	41 906		41 906	33 284
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 104 507	219 428	3 885 079	3 941 969
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 841 916	1 454 180	4 387 736	4 646 558

(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	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 400 665	2 382 413
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	187 337	218 252
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	108 304	165 641
Total I	2 916 306	2 986 306
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	6 225	6 225
Provisions pour charges		
Total III	6 225	6 225
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	101 233	172 066
Emprunts et dettes diverses (3)	7 077	47 254
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	818 323	634 149
Dettes fiscales et sociales	262 364	428 222
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 224	17 460
Autres dettes	1 257	6 106
Produits constatés d'avance (1)	266 728	348 769
Total IV	1 465 205	1 654 027
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	4 387 736	4 646 558

(1) Dont à plus d'un an (a)	30 010	101 065
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 435 195	1 552 962
(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 Résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	44 158	
Production vendue (services)	8 713 376	7 917 968
Chiffre d'affaires net	8 757 534	7 917 968
Dont à l'exportation	65 711	38 051
Production stockée	-20 254	155 760
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	117 504	109 434
Autres produits	2 453	156
Total I	8 857 237	8 183 319
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 781 872	2 370 833
Variations de stock	-23 458	-120 072
Autres achats et charges externes (a)	3 085 960	2 603 921
Impôts, taxes et versements assimilés	157 630	149 950
Salaires et traitements	1 515 776	1 668 194
Charges sociales	889 320	992 747
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	251 653	245 408
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	78 229	60 606
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 118	7
Total II	8 739 100	7 971 596
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	118 136	211 723
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	32	31
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 287	796
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 564	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 033	6 351
Total V	22 916	7 178
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 564
Intérêts et charges assimilées (4)	2 058	2 420
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 058	3 983
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	20 858	3 194
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	138 994	214 917

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	7 342	
Sur opérations en capital	27 550	90 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	75 001	4 127
Total produits exceptionnels (VII)	109 894	94 127
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 661	535
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 664	33 047
Total charges exceptionnelles (VIII)	21 325	33 582
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	88 569	60 545
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	40 226	57 210
Total des produits (I+III+V+VII)	8 990 046	8 284 623
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 802 709	8 066 371
BENEFICE OU PERTE	187 337	218 252
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	144 660	84 822
- 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	1 046	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ATHEX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 4 387 736 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 187 337 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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

□ Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans
- * Matériel de bureau : 4 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. Des amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé pour l'écart constaté entre la dotation fiscale calculée en fonction des durées d'usage et du mode dégressif le cas échéant et, d'autre part, la dotation économique calculée en fonction des durées d'utilisation et du mode linéaire.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	115 380	55 899		171 279
Immobilisations incorporelles	115 380	55 899		171 279
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	854 444			854 444
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	466 959			466 959
- Matériel de transport	217 844		105 444	112 400
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 562	8 911		65 472
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	15 120		15 120	
Immobilisations corporelles	1 610 929	8 911	120 564	1 499 275
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	66 824	32		66 855
Immobilisations financières	66 824	32		66 855
ACTIF IMMOBILISE	1 793 133	64 841	120 564	1 737 410

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Le fonds commercial sis ZA du BOCAGE a été acquis	1 524			1 524
Total	1 524			1 524

Le fonds commercial sis ZA DU BOCAGE a été acquis le 15 mars 1993.

Notes sur le bilan

Fonds commercial (suite)

Les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée ne font pas l'objet d'un amortissement.

Un test de dépréciation est effectué au moins une fois par exercice. Pour les besoins des tests de dépréciation, les fonds commerciaux sont affectés aux groupes d'actifs auxquels ils appartiennent. La valeur nette comptable du groupe d'actifs est comparée à sa valeur actuelle, cette dernière correspondant à la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage.

La valeur vénale est le montant qui pourrait être obtenu, à la date de clôture, de la vente d'un actif lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché, net des coûts de sortie.

La valeur d'usage d'un actif est la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie.

Ceux-ci correspondent à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisée attendus de l'actif ou du groupe d'actifs.

Si la valeur actuelle d'un groupe d'actifs devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Lorsqu'une dépréciation est comptabilisée sur un groupe d'actifs, cette dépréciation est allouée, en premier, au fonds commercial puis aux autres actifs appartenant à ce groupe d'actifs.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises.

Le groupe d'actifs au niveau duquel est réalisé le test de dépréciation est déterminé en fonction du mode de gestion et de suivi des activités.

Le fonds commercial est affecté au groupe d'actif correspondant à l'activité de l'entité dans son ensemble.

Le test de dépréciation effectué conclue qu'aucune dépréciation ne s'avère nécessaire.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 088	33 037		104 126
Immobilisations incorporelles	71 088	33 037		104 126
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	614 995	135 121		750 117
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	194 231	49 734		243 965
- Matériel de transport	184 222	15 297	105 444	94 075
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 007	18 463		42 470
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 017 455	218 615	105 444	1 130 627
ACTIF IMMOBILISE	1 088 544	251 653	105 444	1 234 752

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 408 197 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	66 855		66 855
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 860 294	1 860 294	
Autres	439 141	439 141	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	41 906	41 906	
Total	2 408 197	2 341 341	66 855

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	8 469
AVOIRS A OBTENIR	724
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	263
ASSOCIES INTERETS COURUS	461
DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	5 583
BANQUES PROD. A RECEVOIR	4 810
Total	20 311

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 141 199 euros.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 200,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	200,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	165 641	17 664	75 001	108 304
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	165 641	17 664	75 001	108 304

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		17 664	75 001	

 Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	6 225				6 225
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	6 225				6 225

**Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :**

- Exploitation
- Financières
- Exceptionnelles

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 465 205 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	101 233	71 223	30 010	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	818 323	818 323		
Dettes fiscales et sociales	262 364	262 364		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 224	8 224		
Autres dettes	8 334	8 334		
Produits constatés d'avance	266 728	266 728		
Total	1 465 205	1 435 195	30 010	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés sur l'exercice	70 721
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	7 077

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 077 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	89 591
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	168
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	31 275
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	20 955
ETAT AUTRES CH. A PAYER	417
TAXE APPRENT. A PAYER	11 171
EFFORT CONSTRUCT°A PAYER	7 622
AGEFIPH A PAYER	7 117
CODIFA A PAYER	291
CLIENTS RRR&AV.A ACCORD.	1 257
Total	169 863

Notes sur le bilan


Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	41 906		
Total	41 906		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	266 728		
Total	266 728		

 Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 7 820 euros

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 1 046 euros

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			690 000	20 203	710 203
Cumul exercices antérieurs			84 427		84 427
Dotations de l'exercice			138 000	3 872	141 872
Amortissements			222 427	3 872	226 299
Cumul exercices antérieurs			85 695		85 695
Exercice			140 321	4 340	144 660
Redevances payées			226 016	4 340	230 355
A un an au plus			140 321	5 208	145 528
A plus d'un an et cinq ans au plus			327 812	11 283	339 095
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			468 133	16 490	484 623
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			6 900	2 020	8 920
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			6 900	2 020	8 920
Montant pris en charge dans l'exercice					

Autres informations

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,31 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
207 268 euros.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 84 384 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE vient en diminution des charges d'exploitation. Il est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice. Ce crédit est fiscalement non imposable.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière d'investissement, de reconstitution de son fonds de roulement.