

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1961 B 00063
Numéro SIREN : 304 424 757
Nom ou dénomination : COREX SUD

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2018 sous le numéro de dépôt 62

COREX-SUD

Société Par Actions Simplifiée au capital de 462 000.00 €
Siège social : 250 Rue du petit Gigognan
84000 AVIGNON
304 424 757 RCS AVIGNON

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT

SOUMISE ET ADOPTÉE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 28 DÉCEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017, s'élevant à 60 732.36 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	60 732.36 €
- Une somme de	88 000.00 €
à la distribution de dividende, soit 80 € par action,	
- et le solde, soit	-27 267.64 €
par prélèvement sur le compte "Autres réserves".	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 80 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 15 janvier 2018 et au plus tard le 31 mars 2018, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

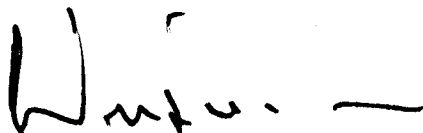
Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués sont tous éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

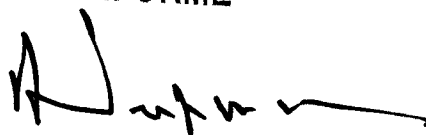
L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Eligibles à l'abattement	Non éligibles
30/06/2016	88 000	88 000	0
30/06/2015	88 000	88 000	0
30/06/2014	77 460	77 460	0





COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Dupont', written below the text 'CONFORME'.

S.A.S. COREX-SUD

250, rue du Petit Gigognan

B.P. 60972

84093 AVIGNON CEDEX 9

DOSSIER D'ARRETE DES COMPTES

AU 30 JUIN 2017

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	126 753		126 753	126 753
Autres immobilisations incorporelles	34 391	29 206	5 184	8 051
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	127 709	113 251	14 458	16 968
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	57 011	43 804	13 207	14 888
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	196 440		196 440	196 440
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	305		305	305
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	542 609	186 262	356 347	363 405
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	23 000		23 000	15 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 418 419	44 222	1 374 197	1 434 344
Autres créances	62 855		62 855	132 916
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	218 870		218 870	177 554
Charges constatées d'avance (3)	14 043		14 043	13 629
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 737 187	44 222	1 692 965	1 773 442
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 279 795	230 484	2 049 312	2 136 846
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	462 000	462 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	46 200	46 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	483 958	481 757
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	60 732	90 202
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 052 891	1 080 158
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)	167 178	213 693
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 513	22 690
Dettes fiscales et sociales	801 740	807 585
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	990	12 720
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	996 421	1 056 688
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 049 312	2 136 846
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	996 421	1 056 688
(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

	30/06/2017	30/06/2016	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	81 999	71 959	10 040	13,95
Production vendue (services)	2 233 099	2 353 425	-120 326	-5,11
Chiffre d'affaires net	2 315 098	2 425 384	-110 286	-4,55
<i>Dont à l'exportation</i>				
Production stockée	8 000	1 000	7 000	700,00
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), tra	60 523	28 651	31 872	111,24
Autres produits	70	817	-748	-91,46
Total I	2 383 691	2 455 852	-72 161	-2,94
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	389 152	400 934	-11 783	-2,94
Impôts, taxes et versements assimilés	46 150	40 245	5 905	14,67
Salaires et traitements	1 134 889	1 128 552	6 336	0,56
Charges sociales	512 329	499 443	12 886	2,58
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	9 374	7 114	2 260	31,77
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation	17 029	13 805	3 224	23,35
- Pour risques et charges : dotations aux provisi				
Autres charges	26 808	61 224	-34 416	-56,21
Total II	2 135 730	2 151 317	-15 587	-0,72
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	247 961	304 534	-56 574	-18,58
Quotes-parts de résultat sur opérations faite				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)		99 745	-99 745	-100,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et tran				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièr				
Total V		99 745	-99 745	-100,00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées (4)		3 158	-3 158	-100,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobiliè				
Total VI		3 158	-3 158	-100,00
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		96 587	-96 587	-100,00
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	247 961	401 121	-153 161	-38,18

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016	Ab
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital	642	1 081 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges			
Total produits exceptionnels (VII)	642	1 081 000	
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	174		
Sur opérations en capital	458	1 176 520	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Total charges exceptionnelles (VIII)	632	1 176 520	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	10	-95 520	
Participation des salariés aux résultats (IX)	179 536	190 735	
Impôts sur les bénéfices (X)	7 702	24 665	
Total des produits (I+III+V+VII)	2 384 333	3 636 597	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 323 601	3 546 395	
BENEFICE OU PERTE	60 732	90 202	
(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			

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS COREX-SUD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 2 049 312 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 60 732 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité 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.

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, sont 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.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les prestations en cours sont valorisées d'après le montant des dépenses engagées et pas encore facturées.

Créances

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

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.

Engagement 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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 19 586 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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	126 753			126 753
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 391			34 391
Immobilisations incorporelles	161 144			161 144
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	127 709			127 709
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	54 878	2 775	642	57 011
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	182 587	2 775	642	184 720
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	196 440			196 440
- Autres titres immobilisés	305			305
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	196 745			196 745
ACTIF IMMOBILISE	540 476	2 775	642	542 609

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 775		2 775
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 775		2 775
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		642		642
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		642		642

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2017
Éléments achetés	126 753
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	126 753

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 %)				
SARL SOCAUDIT 75008 PARIS	37 500	383 934	99,72	23 278
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

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 %)	196 440	196 440			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 340	2 867		29 206
Immobilisations incorporelles	26 340	2 867		29 206
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	110 741	2 510		113 251
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 990	3 998	184	43 804
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	150 731	6 508	184	157 055
ACTIF IMMOBILISE	177 071	9 374	184	186 262

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 495 316 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 418 419	1 418 419	
Autres	62 855	62 855	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	14 043	14 043	
Total	1 495 316	1 495 316	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	12 288
Total	12 288

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 462 000,00 euros décomposé en 1 100 titres d'une valeur nominale de 420,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 996 421 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 (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 513	26 513		
Dettes fiscales et sociales	801 740	801 740		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	168 168	168 168		
Produits constatés d'avance				
Total	996 421	996 421		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	167 178			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 167 177 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	9 296
CONGES A PAYER	19 279
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	305 353
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	8 832
ORG.SOC. AUTR.CH. A PAYER	83 649
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 600
Total	428 009

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	14 043		
Total	14 043		

 Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 3 100 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

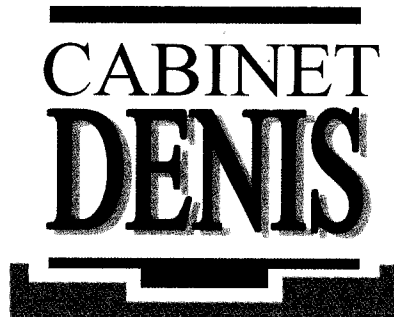
 Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 54 580 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation, .



COREX SUD

Société par actions simplifiées
au capital de 462 000 euros

Siège social : 250, Rue du petit Gigognan
ZI Courtine Chaternay
84000 AVIGNON

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2017

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 29 décembre 2016, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2017 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société SAS COREX SUD, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de mes appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

.../...

Commissaire aux Comptes

e-mail : contact@cabinet-denis.fr

136, rte de la Garance - 84210 ALTHEN des PALUDS - ☎ : 04 90 62 14 04 - fax : 04 90 62 05 63

N° SIRET : 316 220 805 000 14

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	126 753		126 753	126 753
Autres immobilisations incorporelles	34 391	29 206	5 184	8 051
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions	127 709	113 251	14 458	16 968
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	57 011	43 804	13 207	14 888
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	196 440		196 440	196 440
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	305		305	305
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	542 609	186 262	356 347	363 405
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	23 000		23 000	15 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 418 419	44 222	1 374 197	1 434 344
Autres créances	62 855		62 855	132 916
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	218 870		218 870	177 554
Charges constatées d'avance (3)	14 043		14 043	13 629
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 737 187	44 222	1 692 965	1 773 442
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 279 795	230 484	2 049 312	2 136 846
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	462 000	462 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	46 200	46 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	483 958	481 757
Autres réserves		
Report à nouveau	60 732	90 202
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 052 891	1 080 158
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)	167 178	213 693
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	26 513	22 690
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	801 740	807 585
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	990	12 720
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	996 421	1 056 688
TOTAL DETTES	996 421	1 056 688
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 049 312	2 136 846
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	996 421	1 056 688
(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		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS COREX-SUD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 2 049 312 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 60 732 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité 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.

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, sont 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.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 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. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les prestations en cours sont valorisées d'après le montant des dépenses engagées et pas encore facturées.

Créances

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

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.

Engagement 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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 19 566 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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 %)				
SARL SOCAUDIT 75008 PARIS	37 500	383 934	99.72	23 278
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avais	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	196 440	196 440			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 340	2 867		29 206
Immobilisations incorporelles	26 340	2 867		29 206
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	110 741	2 510		113 251
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 990	3 998	184	43 804
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	150 731	6 508	184	157 055
ACTIF IMMOBILISE	177 071	9 374	184	186 262

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 495 316 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 418 419	1 418 419	
Autres	62 855	62 855	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	14 043	14 043	
Total	1 495 316	1 495 316	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 3 100 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 54 580 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation, .