



RCS : AUXERRE

Code greffe : 8901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00216

Numéro SIREN : 523 387 421

Nom ou dénomination : A.E.D. (AGRI ENERGIE DONDAINE)

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2017 sous le numéro de dépôt 1074

10074
10B216
RCS AUXERRE
N° gestion

- 9 JUIN 2017

A.E.D. (AGRI ENERGIE DONDAINE)

SARL au capital de 229 000,00 euros

Siège social : 12 rue du Bois - 89440 ATHIE

Siret : 52338742100010

RCS : 523 387 421 RCS AUXERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DE L'EXERCICE CLOS AU 31 OCTOBRE 2016

Résolution N° 2 - Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter les pertes de l'exercice d'un montant de 252 210,27 Euros en totalité au compte « Report à nouveau débiteur ».

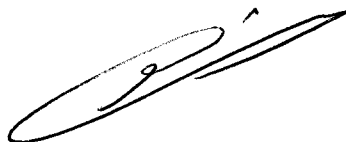
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société au cours des trois exercices précédents.

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à la majorité requise.

Extrait certifié conforme à l'assemblée générale ordinaire du 10/05/2017.

Signature de la Gérance :



A.E.D. (AGRI ENERGIE DONDAINE)

SARL au capital de 229 000,00 euros

Siège social : 12 rue du Bois - 89440 ATHIE

Siret : 52338742100010

RCS : 523 387 421 RCS AUXERRE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016

Chers Associés,

L'assemblée générale ordinaire doit se réunir afin que, conformément aux dispositions légales et réglementaires, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2016 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi en vigueur et ce, quinze jours avant la date de l'assemblée. Ces derniers ont également été tenus à votre disposition, au siège social, à savoir:

- le bilan
- le compte de résultat
- l'annexe
- le texte des résolutions

Il est précisé que les comptes annuels de la société ont été établis selon la réglementation en vigueur et selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'exercice précédent.

Le compte de résultat fait apparaître une perte de 252 210,27 Euros, après déduction des amortissements et provisions réglementaires.

I - RAPPORT DE GESTION ET D'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Situation de la société au cours de l'exercice écoulé

Le montant du chiffre d'affaires au cours de cet exercice s'est élevé à 868 247,43 Euros hors taxes contre 792 328,48 Euros hors taxes pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 75 918,95 Euros ou de 9,58%.

Les produits d'exploitation au cours de cet exercice sont de 1 090 175,39 Euros contre 1 021 477,05 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 68 698,34 Euros ou de 6,73%.

Les charges d'exploitation au cours de cet exercice sont de 1 148 121,10 Euros contre 916 254,84 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 231 866,26 Euros ou de 25,31%.

Les produits financiers au cours de cet exercice sont de 2 346,80 Euros contre 3 372,60 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 1 025,80 Euros ou de -30,42%.

Les charges financières au cours de cet exercice sont de 196 611,36 Euros contre 224 908,82 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 28 297,46 Euros ou de -12,58%.

Les produits exceptionnels au cours de cet exercice sont de 0,00 Euros contre 49 064,10 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 49 064,10 Euros ou de -100%.

Les charges exceptionnelles au cours de cet exercice sont de 0,00 Euros contre 9 167,14 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 9 167,14 Euros ou de -100%.

A la clôture de cet exercice :

- Les créances sont de 273 771,55 Euros contre 301 666,73 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 27 895,18 Euros ou de -9,25%.
- Les liquidités sont de 204 967,98 Euros contre 346 788,20 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 141 820,22 Euros ou de -40,9%.

Pour cet exercice :

- Les achats de matières premières et autres approvisionnements sont de 164 480,35 Euros contre 51 458,26 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 113 022,09 Euros .
- Les variations de stocks de matières premières sont de -15 848,70 Euros contre 21 431,50 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 37 280,20 Euros .
- Les autres achats et charges externes sont de 603 241,03 Euros contre 507 664,14 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 95 576,89 Euros ou de 18,83%.
- Les impôts, taxes et versements assimilés sont de 612,33 Euros contre 7 514,50 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 6 902,17 Euros ou de -91,85%.
- Les salaires et traitements sont de 54 000,00 Euros contre 52 000,00 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 2 000,00 Euros ou de 3,85%.
- Les charges sociales sont de 120,00 Euros contre 0,00 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 120,00 Euros .
- Les dotations aux amortissements sont de 341 513,83 Euros contre 276 183,72 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 65 330,11 Euros ou de 23,65%.
- Les autres charges sont de 2,26 Euros contre 2,72 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 0,46 Euros ou de -16,91%.
- Le résultat déficitaire de l'exercice arrêté au 31 octobre 2016 est de 252 210,27 Euros.

Les investissements réalisés au cours de l'exercice ont été les suivants :

- Terrains et constructions : 6 341,85 Euros
- Matériels et outillages : 1 020,00 Euros

Evénements survenus au cours de l'exercice

Il y a eu nécessité d'acheter des matières premières pour réduire les volumes de digestats produits. Les frais d'entretiens ont été plus élevés du fait du dysfonctionnement des installations.

Dépenses affectées en recherche et développement

Eu égard à l'article L232-1 du code de commerce, la société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et développement au cours de l'exercice écoulé.

Evénements survenus après la clôture de l'exercice

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de clôture et la date à laquelle le rapport est établi.

Evolutions prévisibles et perspectives d'avenir

La construction du réseau de chaleur est reportée.

Conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce

Un rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du code de commerce, est établi par le commissaire aux comptes et présenté lors de l'assemblée annuelle.

II - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est proposé d'affecter les pertes de l'exercice d'un montant de 252 210,27 Euros en totalité au compte 'report à nouveau'.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Dividendes versés ou non au titre des trois exercices précédents

Il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société au cours des trois exercices précédents.

Il est espéré que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la gérance pour l'exercice écoulé.

Fait à ATHIE

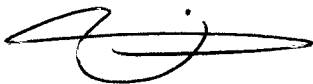
Le 10/05/2017

La Gérance.

M. DONDAINE Erick



M. DONDAINE Régis





Désignation de l'entreprise : SARL AED		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise 12 RUE DU BOIS 89440 ATHIE		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 52338742100010		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, 31/10/2016						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB						
	Frais de développement*	CX	96 914	CQ 14 429	82 484			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG				
	Fonds commercial (1)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN	48 471	AO	48 471			
	Constructions	AP	380 433	AQ	47 980	332 453		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 316 136	AS	542 276	2 773 860		
	Autres immobilisations corporelles	AT	365 282	AU	57 593	307 689		
Immobilisations en cours	AV		AW					
Avances et acomptes	AX		AY					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
Autres participations	CU		CV					
Créances rattachées à des participations	BB		BC					
Autres titres immobilisés	BD	660	BE		660			
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières*	BH		BI					
TOTAL (II)		BJ	4 207 895	BK	662 278	3 545 617		
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	36 417	BM		36 417		
	En cours de production de biens	BN		BO				
	En cours de production de services	BP		BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
	Marchandises	BT		BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	105 557	BY		105 557		
	Autres créances (3)	BZ	168 214	CA		168 214		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Disponibilités	CF	204 968	CG		204 968			
Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 000	CI		5 000			
TOTAL (III)		CJ	520 157	CK		520 157		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	4 728 052	IA	662 278	4 065 774		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		SARL AED		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 229 000)	DA			229 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			22 900
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG			193 418
	Report à nouveau	DH			-76 417
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			-252 210
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			2 987 575
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV			784 596
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			129 773
	Dettes fiscales et sociales	DY			13 770
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			1 224
	Autres dettes	EA			32 144
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC			3 949 083
	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			4 065 774
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1D			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1E			
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EF			
		EG			1 422 100
		EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL AED				Exercice N		Néant ☐ *			
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA		FB		FC	
	Production vendue {	biens *		FD	851 003	FE		FF	851 003
		services *		FG	17 244	FH		FI	17 244
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	868 247	FK		FL	868 247
	Production stockée *							FM	
	Production immobilisée *							FN	
	Subventions d'exploitation							FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)							FP	221 927
	Autres Produits (1) (11)							FQ	1
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	1 090 175
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS	
	Variation de stock (marchandises) *							FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU	164 480
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							FV	-15 849
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	603 241
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	612
	Salaires et traitements *							FY	54 000
	Charges sociales (10)							FZ	120
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	341 514
			- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)							GE	2
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	1 148 121
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	-57 946
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)							GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)							GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	2 347
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	
	Différences positives de change							GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO	
	Total des produits financiers (V)							GP	2 347
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	196 611
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
	Total des charges financières (VI)							GU	196 611
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	-194 265	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	-252 210	

Désignation de l'entreprise <u>SARL AED</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 092 522
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 344 732
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	-252 210
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(9)	Dont transferts de charges	A1	221 927
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	
	obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

Copyright groupe ISA (2010) ISACOMPTA

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2010) ISALUDRIF S.A

Désignation de l'entreprise		SARL AED		Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
INCORP.		TOTAL I		CZ	96 914	D8	
Frais d'établissement et de développement				KD		KE	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KG	48 471	KH	
Terrains				KJ	205 196	KK	
Constructions				KM		KN	
Sur sol propre		L9		KP	168 895	KQ	
Sur sol d'autrui		M1		KS	3 315 116	KT	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants M2		KV	360 839	KW	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3		KY	3 400	KZ	
Autres immobilisations corporelles				LB	1 043	LC	
Matériel de transport *				LE		LF	
Matériel de bureau et mobilier informatique				LH		LI	
Emballages récupérables et divers *				LK		LL	
Immobilisations corporelles en cours				LN	4 102 960	LO	
Avances et acomptes						LP	7 362
TOTAL III							
FINANCIÈRES				8G		8M	
Participations évaluées par mise en équivalence				8U		8V	
Autres participations				IP	660	IR	
Autres titres immobilisés				IT		IU	
Prêts et autres immobilisations financières				LQ	660	LR	
TOTAL IV				ØG	4 200 533	ØH	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØJ	7 362
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
				par virements de poste à poste 1		3	
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		4	
INCORP.		TOTAL I		IN		DØ	96 914
Frais d'établissement et de développement				IO		LW	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IP		LY	48 471
Terrains				IQ		MA	205 196
Constructions				IR		MD	
Sur sol propre				IS		MG	175 237
Sur sol d'autrui				IT		MJ	3 316 136
Inst. gales, agencts et am. des constructions				IU		MM	360 839
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IV		MP	3 400
Autres immobilisations corporelles				IW		MS	1 043
Inst. gales., agencts, aménagements divers				IX		MV	
Matériel de transport				MY		MZ	
Matériel de bureau et mobilier informatique				NC		ND	
Emballages récupérables et divers *				NG		NH	4 110 322
Immobilisations corporelles en cours				IZ		ØU	
Avances et acomptes				IØ		ØX	
TOTAL III				I1		2B	660
FINANCIÈRES				I2		2E	
Participations évaluées par mise en équivalence				I3		NJ	660
Autres participations				I4		ØK	
Autres titres immobilisés						ØL	4 207 895
Prêts et autres immobilisations financières						ØM	
TOTAL IV							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/10/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 à 15 ans
- Installations techniques	8 à 15 ans
- Matériels et outillages	3 à 15 ans

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

SUIVI DES OPTIONS

Au 31/10/2015 Au 31/10/2016

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée

**Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport**

Entité non concernée

**Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont comptabilisés en charges.

**Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

**Traitement comptable des coûts de développement**

Entité non concernée

**Traitement des charges financières**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations et stocks, et sont comptabilisés en charges.

**Amortissement des biens non décomposables**

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

**Amortissement des biens décomposables**

Aucune immobilisation n'est concernée.

**Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions**

Entité non concernée



ANNEXE**Du 01/11/2015 au 31/10/2016**

(c) CERFRANCE Yonne

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	DURÉE	Taux d'amortissement
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT				

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	96 914		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains		48 471		
	Constructions	Sur sol propre	205 196		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	168 895		6 342
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		3 315 116		1 020
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	360 839		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 400		
		Matériel de bureau & info., mobilier	1 043		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	4 102 960		7 362
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		660		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	660		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 200 533		7 362

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			96 914	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains				48 471	
	Constructions	Sur sol propre			205 196	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			175 237	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				3 316 136	
		Ins. gal. agen. amé. div.			360 839	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			3 400	
		Mat.bureau, info., mob.			1 043	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			4 110 322	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				660	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			660	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			4 207 895	

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL	7 968	6 461		14 429
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	6 840	10 260		17 100
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	12 135	18 745		30 880
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	261 968	280 307		542 276
	Inst. générales agencem. amén. div.	30 394	24 543		54 937
Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 070	850		1 920
	Mat. bureau et informatique, mob.	388	348		736
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	312 795	335 053		647 848
	TOTAL GENERAL	320 764	341 514		662 278

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS**SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

ANNEXE**Du 01/11/2015 au 31/10/2016**

(c) CERFRANCE Yonne

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	20 568,50	35 373,20	20 568,50	35 373,20
Autres approvisionnements		1 044,00		1 044,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	20 568,50	36 417,20	20 568,50	36 417,20

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	105 557	105 557	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	67 812	67 812	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	25 124	25 124	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	75 278	75 278	
	Charges constatées d'avance	5 000	5 000	
	TOTAUX	278 772	278 772	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 000
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 000

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	91 636
Autres créances	68 912
Disponibilités	10 119
TOTAL	170 668

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	2 987 575	460 592	1 033 680	1 493 304
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		129 773	129 773		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	13 207	13 207		
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	Autres impôts, taxes & assimilés	563	563		
		1 224	1 224		
Groupe & associés (2)		784 596	784 596		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		32 144	32 144		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 949 083	1 422 100	1 033 680	1 493 304
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	236 856			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 030
Emprunts et dettes financières divers	71 693
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 292
Dettes fiscales et sociales	563
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	111 578

ANNEXE**Du 01/11/2015 au 31/10/2016**

(c) CERFRANCE Yonne

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	668 780					668 780
TOTAL (1)	668 780					668 780
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	668 780					668 780

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus						
TOTAL						

ANNEXE**Du 01/11/2015 au 31/10/2016**

(c) CERFRANCE Yonne

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

ANNEXE

Du 01/11/2015 au 31/10/2016

(c) CERFRANCE Yonne

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
RBT ASS RECU PAR AVANCE TRANSFERTS CHARGES EXPL	48 461		
DECEMBRE 2015 RBT ASS BRASSEUR CHG N-1	20 823		
MARS 2016 RBT ASS TRX EVAC DIGESTA N°190	30 000		
JUIN 2016 BUTTONAGE LOCAL COGEN N°169	4 810		
JUIN 2016 TURBO COGE N°186/306 ACS	11 775		
JUILLET 2016 p PREJUDICE MATERIEL	26 500		
JUILLET 2016 IMPAYE	-26 500		
AOUT 2016 SOLDE TVX SILO CHG N-1	26 500		
AOUT 2016 GROUPAMA REP TONNE N°275	25 348		
SEPTEMBRE 2016 SOLDE MOTEUR MULTIMIX N°138/93	3 368		
SEPTEMBRE 2016 GROUPAMA MANITOU N°277	7 447		
MULTIMIX A RECEVOIR	43 395		
TOTAL	221 927		

Fabrice RABATTU

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix en Provence

AGRI ENERGIE DONDAINE SARL

Société à responsabilité limitée au capital de 229 000 €

Siège Social : 12, rue du Bois – 89440 Athie

R.C.S. Auxerre 523 387 421

Rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 octobre 2016

AGRI ENERGIE DONDAINE SARL

Exercice clos le 31 octobre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 10 juin 2013, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 octobre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société AGRI ENERGIE DONDAINE S.A.R.L., tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France. Ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code du commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

J'ai analysé les principes comptables auxquels votre société fait référence pour l'établissement de ses comptes annuels. Ces principes me paraissent conformes à la réglementation en vigueur et correctement appliqués.

La présentation d'ensemble des comptes, dans ses aspects significatifs me paraît également conforme à la réglementation en vigueur.

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

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'autres d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion des Gérants et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 13 mars 2017

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a trailing line.

Fabrice RABATTU
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
d'Aix-en-Provence

ACTIF	Valeurs au 31/10/16			Valeurs au 31/10/15
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	96 913,55	14 429,43	82 484,12	88 945,06
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	48 470,87		48 470,87	48 470,87
Constructions	380 432,62	47 979,61	332 453,01	355 116,21
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 316 135,93	542 275,86	2 773 860,07	3 053 147,45
Autres immobilisations corporelles	365 282,08	57 592,81	307 689,27	333 429,73
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	660,00		660,00	660,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	4 207 895,05	662 277,71	3 545 617,34	3 879 769,32
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 417,20		36 417,20	20 568,50
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				4 200,00
Créances				
Clients (3)	13 921,32		13 921,32	9 396,41
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	91 636,14		91 636,14	63 917,44
Autres créances (3)	168 214,09		168 214,09	223 830,91
Fournisseurs débiteurs				4 521,97
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	204 967,98		204 967,98	346 788,20
Charges constatées d'avance (3)	5 000,00		5 000,00	2 685,00
TOTAL (II)	520 156,73		520 156,73	675 908,43
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	4 728 051,78	662 277,71	4 065 774,07	4 555 677,75

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF	Valeurs au 31/10/16	Valeurs au 31/10/15
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 229 000,00)	229 000,00	229 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	22 900,00	22 900,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	193 418,22	193 418,22
Report à nouveau	-76 417,05	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-252 210,27	-76 417,05
SITUATION NETTE	116 690,90	368 901,17
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	116 690,90	368 901,17
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 987 575,37	3 213 357,62
Emprunts et dettes financières diverses (3)	784 595,85	788 764,58
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	118 481,47	93 278,44
Fournisseurs, factures non parvenues	11 291,64	7 923,90
Dettes fiscales et sociales	13 770,48	4 884,68
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	1 224,00	
Autres dettes	32 144,36	30 106,36
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		48 461,00
TOTAL (III)	3 949 083,17	4 186 776,58
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	4 065 774,07	4 555 677,75
(1) Dont à plus d'un an	2 526 983,15	2 765 217,62
(1) Dont à moins d'un an	1 422 100,02	1 421 559,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/11/15 au 31/10/16			Exercice N-1	
	Achats	Var. Stocks	Total	01/11/14	au 31/10/15
Charges d'exploitation (I)					
Achats de marchandises					
Achats de matières premières et autres approvisionnements	164 480,35	-15 848,70	148 631,65	72 889,76	
Autres achats et charges externes *			603 241,03	507 664,14	
Impôts, taxes et versements assimilés			612,33	7 514,50	
Salaires et traitements			54 000,00	52 000,00	
Charges sociales			120,00		
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			341 513,83	276 183,72	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2,26	2,72	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I)			1 148 121,10	916 254,84	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)					
Charges financières					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Intérêts et charges assimilées (2)			196 611,36	224 908,82	
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (III)			196 611,36	224 908,82	
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital				9 167,14	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)				9 167,14	
Participation des salariés aux résultats (V)					
Impôt sur les bénéfices (VI)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI)			1 344 732,46	1 150 330,80	
BÉNÉFICE (3)					
TOTAL GÉNÉRAL			1 344 732,46	1 150 330,80	
* Y compris : - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (2) Dont intérêts concernant les entreprises liées (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de					

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 01/11/15 au 31/10/16	Exercice N-1 01/11/14 au 31/10/15
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	868 247,43	792 328,48
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	868 247,43	792 328,48
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges	221 927,28	229 144,65
Autres produits	0,68	3,92
Sous-total B	221 927,96	229 148,57
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (A+B)	1 090 175,39	1 021 477,05
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		
Produits financiers		
De participation (2)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	2 346,80	3 372,60
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 346,80	3 372,60
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		49 064,10
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)		49 064,10
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	1 092 522,19	1 073 913,75
PERTE (3)	252 210,27	76 417,05
TOTAL GÉNÉRAL	1 344 732,46	1 150 330,80
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont produits concernant les entités liées		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de		39 896,96

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/10/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 à 15 ans
- Installations techniques	8 à 15 ans
- Matériels et outillages	3 à 15 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

SUIVI DES OPTIONS

Au 31/10/2015 Au 31/10/2016

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport

Entité non concernée



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont comptabilisés en charges.



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.



Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations et stocks, et sont comptabilisés en charges.



Amortissement des biens non décomposables

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



Amortissement des biens décomposables

Aucune immobilisation n'est concernée.



Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions

Entité non concernée



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	DURÉE	Taux d'amortissement
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT				

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	96 914		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains		48 471		
	Constructions		205 196		
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Instal.géné., agencés & aménagés const.		168 895		6 342
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		3 315 116		1 020
	Instal. gén., agencés & aménagés divers		360 839		
	Autres immos corporelles		3 400		
	Matériel de transport		1 043		
	Matériel de bureau & info., mobilier				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	4 102 960		7 362
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		660		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	660		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			4 200 533		7 362

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			96 914	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains				48 471	
	Constructions				205 196	
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Ins. gal. agen. amé. cons				175 237	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				3 316 136	
	Ins. gal. agen. amé. div.				360 839	
	Autres immos corporelles				3 400	
	Mat.bureau. info., mob.				1 043	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			4 110 322	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				660	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			660	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					4 207 895	



CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL		7 968	6 461		14 429
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	6 840	10 260		17 100
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		12 135	18 745		30 880
Inst. techniques matériel et outil. industriels		261 968	280 307		542 276
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	30 394	24 543		54 937
	Matériel de transport	1 070	850		1 920
	Mat. bureau et informatique, mob.	388	348		736
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		312 795	335 053		647 848
TOTAL GENERAL		320 764	341 514		662 278

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr. Immo. corpor.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
Immo. corpor.	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	20 568,50	35 373,20	20 568,50	35 373,20
Autres approvisionnements		1 044,00		1 044,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	20 568,50	36 417,20	20 568,50	36 417,20



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		105 557	105 557	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	67 812	67 812	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	25 124	25 124	
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		75 278	75 278		
Charges constatées d'avance		5 000	5 000		
TOTAUX			278 772	278 772	
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 000
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 000

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	91 636
Autres créances	68 912
Disponibilités	10 119
TOTAL	170 668

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	2 987 575	460 592	1 033 680	1 493 304
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		129 773	129 773		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	13 207	13 207		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	563	563		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		1 224	1 224		
Groupe & associés (2)		784 596	784 596		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		32 144	32 144		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 949 083	1 422 100	1 033 680	1 493 304
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	236 856			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautiounnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	668 780					668 780
TOTAL (I)	668 780					668 780
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	668 780					668 780

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus						
TOTAL						

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
RBT ASS RECU PAR AVANCE TRANSFERTS CHARGES EXPL	48 461		
DECEMBRE 2015 RBT ASS BRASSEUR CHG N-1	20 823		
MARS 2016 RBT ASS TRX EVAC DIGESTA N°190	30 000		
JUIN 2016 BUTTONAGE LOCAL COGEN N°169	4 810		
JUIN 2016 TURBO COGE N°186/306 ACS	11 775		
JUILLET 2016 p PREJUDICE MATERIEL	26 500		
JUILLET 2016 IMPAYE	-26 500		
AOUT 2016 SOLDE TVX SILO CHG N-1	26 500		
AOUT 2016 GROUPAMA REP TONNE N°275	25 348		
SEPTEMBRE 2016 SOLDE MOTEUR MULTIMIX N°138/93	3 368		
SEPTEMBRE 2016 GROUPAMA MANITOU N°277	7 447		
MULTIMIX A RECEVOIR	43 395		
TOTAL	221 927		