RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00220
Numéro SIREN : 389 188 004
Nom ou dénomination : ABER PROPRETE HORIZON

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2017 sous le numéro de dépôt 10193

cerfa

N° 10937 * 19
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(1) **BILAN-ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : BOURGOGNE ENVIRONNEMENT — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : Route de Fontenay 21500 MARMAGNE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 9 1 8 8 0 0 4 0 0 0 4 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2016

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 726	AG	1 726	
	Fonds commercial (1)	AH	613 849	AI		613 849
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	45 567	AS	31 098	14 469
	Autres immobilisations corporelles	AT	43 173	AU	33 444	9 728
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	107 745	CV		107 745
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	9 729	BI		9 729
	TOTAL (II)	BJ	821 789	BK	66 269	755 520
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	5 538	BM		5 538
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	1 293	BU		1 293
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	571	BW		571
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	216 344	BY		216 344
	Autres créances (3)	BZ	301 720	CA		301 720
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	53 137	CG		53 137
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	16 049	CI		16 049
	TOTAL (III)	CJ	594 652	CK		594 652
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 416 441	1A	66 269	1 350 172

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 :

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2050-SD Editions Informatiques Comptables Janvier 2017

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le 24 OCT. 2017 sous le n° B 10193

S OCT 2015

cerfa N° 10938 * 19

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) **BILAN - PASSIF** avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2017

Désignation de l'entreprise **BOURGOGNE ENVIRONNEMENT** — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	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	153 406
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	98 168
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées*	DK	
	TOTAL (I)	DL	295 575
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	292 280
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	104 311
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	62 292
	Dettes fiscales et sociales	DY	595 633
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	81
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 054 598
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 350 172

RENVOIS			
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	863 002
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	53 295

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT
N° 2051-SD Éditions Informatiques Comptables Janvier 2017

cerfa N° 10167 * 21
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2017

Désignation de l'entreprise : BOURGOGNE ENVIRONNEMENT — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	19 339	FB	FC	19 339
	Production vendue biens*	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	1 206 852	FH	FI	1 206 852
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 226 192	FK	FL	1 226 192
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	2 930
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	16 003
	Autres produits (1) (11)				FQ	50
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 245 175
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	11 050
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(33)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	95 618
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	425
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	127 664
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	28 178
	Salaires et traitements*				FY	757 938
	Charges sociales (10)				FZ	167 374
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	11 550
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	4 398
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 204 160
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	41 015
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	3 753
	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	3 753
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	14 252
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	14 252
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(10 499)
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	30 516

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2052-SD Editions Informatiques Comptables Janvier 2017

cerfa N° 10947 * 19
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2017

Désignation de l'entreprise BOURGOGNE ENVIRONNEMENT — Néant ☐*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	74 847
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	1 858
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	76 705
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	3 979
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	5 074
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 052
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	67 652
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices*	(X)	HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 325 633
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 227 464
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	98 168

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier*	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6 *bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6 *ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	12 552
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	21 630
(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 4 611 obligatoires A9 17 019		

(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
'VOIR ETAT ANNEXE'		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

N° 2053-SD Editions Informatiques Comptables Janvier 2017

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

cerfa N° 10169 * 21
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054-SD 2017

Désignation de l'entreprise BOURGOGNE ENVIRONNEMENT — Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	615 575	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains			KG	5 074	KH		KI	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ		KK		KL	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]		KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]			KS	118 310	KT		KU	5 029
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers*		KV	1 600	KW		KX	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport*		KY	79 490	KZ		LA	3 500
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	7 978	LC		LD	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*		LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
CORPORELLES			TOTAL III	LN	212 452	LO		LP	8 529
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations			8U	106 345	8V		8W	1 400
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés			1P		1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières			1T	9 929	1U		1V	
FINANCIÈRES			TOTAL IV	LQ	116 274	LR		LS	1 400
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	944 300	ØH		ØJ	9 929

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	615 575	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	5 074	LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	77 771	MK	45 567	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	1 600	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	44 770	MQ	38 222	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	4 625	MT	3 351	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG	132 240	NH	88 740	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX		ØY	107 745	ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	200	2F	9 729	2G	
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3		NJ	200	NK	117 474	2H	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK	132 440	ØL	821 789	ØM	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT (Ne pas reporter le montant des centimes)*

N° 2054-SD Editions Informatiques Comptables Janvier 2017

cerfa N° 10172 * 21

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(6) **AMORTISSEMENTS**

DGFiP N° 2055-SD 2017

Désignation de l'entreprise **BOURGOGNE ENVIRONNEMENT** — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	1 726	PF		PG		PH	1 726
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	103 423	QA	5 447	QB	77 772	QC	31 098
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	328	QE	267	QF		QG	595
	Matériel de transport	QH	68 431	QI	5 836	QJ	44 768	QK	29 498
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	7 978	QM		QN	4 627	QO	3 351
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	180 160	QV	11 550	QW	127 167	QX	64 543
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	181 886	ØP	11 550	ØQ	127 167	ØR	66 269

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY		Total général non ventilé (NW - NY)		NZ					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2055-SD Editions Informatiques Comptables Janvier 2017

cerfa N° 10949 * 19

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2017

Désignation de l'entreprise **BOURGOGNE ENVIRONNEMENT** — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer*	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	3 451	6U		6V	3 451	6W	0
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	3 451	TY		TZ	3 451	UA	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	3 451	UB		UC	3 451	UD	0
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE		UF	3 451		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2056-SD Editions Informatiques Comptables Janvier 2017

cerfa N° 10950 * 19
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

(8) **ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE***

DGFiP N° 2057-SD 2017

Désignation de l'entreprise : BOURGOGNE_ENVIRONNEMENT — Néant ☐*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	9 729	UV	9 729	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	216 344		216 344		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	76		76		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 065		1 065		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	43 755		43 755		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	12 160		12 160		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	244 664		244 664		
	Charges constatées d'avance	VS	16 049		16 049		
	TOTAUX	VT	543 841	VU	543 841	VV	
RENVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	(1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	200				
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	292 280	100 683	109 484	82 113
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	62 292	62 292		
Personnel et comptes rattachés		8C	108 604	108 604		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	100 782	100 782		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	271 910	271 910		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	114 337	114 337		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	104 311	104 311		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	81	81		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 054 598	VZ 863 001	109 484	82 113
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL
RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	19 906			

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

N° 2057-SD Editions Informatiques Comptables Janvier 2017

ABER PROPRETE HORIZON
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : Route de Fontenay, 21500 MARMAGNE
389 188 004 RCS DIJON

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 31 MAI 2017

L'an deux mille dix-sept,
Le 31 mai,
A 8 heures.

La Société ABER, Société par actions simplifiée au capital de 800 000 euros, ayant son siège social à ST JACQUES DE LA LANDE (35136), 4 rue Henri Pollès, ZAC de Mivoie,, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 347 706 095 RCS RENNES, représentée par son Président, Monsieur Dominique GADONNEIX,

Associée unique de la Société ABER PROPRETE HORIZON,

En présence de Monsieur Dominique GADONNEIX, Président non associé de la Société,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Dominique GADONNEIX, Président non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, dans les délais légaux.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016, le rapport de gestion du Président et le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels ont été adressés conformément aux dispositions statutaires à l'associée unique.

II - A pris les décisions suivantes :

1°) - Décisions Ordinaires

- *Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2016 et quitus au Président,*
- *Affectation du résultat de l'exercice,*
- *Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.*

2°) - Décisions Extraordinaires

- *Opportunité de procéder à une augmentation de capital réservée aux salariés en application de l'article L 225-129-6 alinéa 2 du code de Commerce et effectuée dans les conditions prévues aux articles L 3332-18 et L 3332-24 du Code du Travail,*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

1°) - DECISIONS ORDINAIRES

PREMIERE DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 98 168 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 98 168 euros

En totalité au compte « "autres réserves » qui s'élève ainsi à 251 574 euros.

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

TROISIEME DECISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

2°) - DECISIONS EXTRAORDINAIRES

QUATRIEME DECISION

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et pris connaissance des dispositions de l'alinéa 2 de l'article L. 225-129-6 du Code de commerce, constate que la participation des salariés de la Société et des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L. 225-180 du Code de commerce représente moins de 3 % de capital, et **décide de ne pas adopter** le principe de réalisation d'une augmentation de capital réservée aux salariés et effectuée dans les conditions prévues à l'article L. 3332-18 du Code du travail.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

L'ASSOCIEE UNIQUE
La Société ABER
Représentée par Monsieur Dominique GADONNEIX

GORIOUX

FARO & ASSOCIÉS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Inscrite au Tableau de l'Ordre
Conseil Régional de Bretagne

S.A.S. ABER PROPRETE HORIZON

Route de Fontenay
21500 MARMAGNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 24 OCT. 2017
sous le n° B
10193

Reproduction interdite
du Tribunal
de Commerce
de Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'associée unique,

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

- Le contrôle des comptes annuels de la S.A.S. ABER PROPRETE HORIZON, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

Nous vous rappelons que les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification. Cependant, nous avons pu vérifier que le bilan d'ouverture ne comportait pas d'anomalies significatives.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que sur leur présentation d'ensemble.

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

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Quimper, le 16 mai 2017

Pour le commissaire aux comptes
Gorioux Faro & Associés

Claude FARO

BILAN ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/12/2016	31/12/2015
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé		(I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	1 725,90	1 725,88	0,02	0,02
		Fonds commercial (1)	613 848,95		613 848,95	613 848,95
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				5 073,50
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 567,06	31 098,40	14 468,66	14 887,32
		Autres immobilisations corporelles	43 172,80	33 444,42	9 728,38	12 330,90
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	107 745,14		107 745,14	106 345,14
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				200,00
		Autres immobilisations financières	9 728,69		9 728,69	9 728,69
		Total (II)	**821 788,54**	**66 268,70**	**755 519,84**	**762 414,52**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	5 537,96		5 537,96	5 962,72
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	1 293,47		1 293,47	1 260,35
		Avances et acomptes versés	571,38		571,38	193,40
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	216 343,68		216 343,68	106 163,96
		Autres créances (3)	301 719,92		301 719,92	297 059,42
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	53 136,66		53 136,66	24 482,77
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	16 049,19		16 049,19	8 551,62
		Total (III)	**594 652,26**		**594 652,26**	**443 674,24**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**1 416 440,80**	**66 268,70**	**1 350 172,10**	**1 206 088,76**

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

		31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 40 000,00)	40 000,00	40 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	4 000,00	4 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	153 406,44	54 619,89
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	98 168,08	98 786,55
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)	**295 574,52**	**197 406,44**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	292 279,73	301 191,57
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	104 310,73	110,66
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 292,48	125 711,13
	Dettes fiscales et sociales	595 633,25	581 197,05
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	81,39	471,91
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
	Total (IV)	**1 054 597,58**	**1 008 682,32**
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	**1 350 172,10**	**1 206 088,76**

Renvois			
	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	
		Ecart de réévaluation libre	
		Réserve de réévaluation (1976)	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	863 001,43	792 203,55
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	53 294,69	50 250,68

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2016	31/12/2015
	Nombre de mois de la période			12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises	19 339,32		19 339,32	18 465,02
	Production vendue biens				
	Production vendue services	1 206 852,44		1 206 852,44	1 332 600,69
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	1 226 191,76		1 226 191,76	1 351 065,71
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 929,87	232,20
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			16 003,27	27 473,28
	Autres produits (1) (11)			49,89	61,17
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			**1 245 174,79**	**1 378 832,36**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			11 049,81	11 430,99
	Variation de stock (marchandises)			-33,12	1 124,84
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)			95 617,55	97 308,04
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			424,76	-515,26
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			127 664,15	172 794,02
	Impôts, taxes et versements assimilés			28 177,76	28 406,00
	Salaires et traitements			757 937,82	779 743,09
	Charges sociales (10)			167 373,56	152 893,46
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 550,01	10 792,10
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				1 692,64
	Dotations aux provisions				
	Autres charges (12)			4 397,57	4 864,64
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			**1 204 159,87**	**1 260 534,56**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				**41 014,92**	**118 297,80**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			3 753,02	3 526,29
	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 (V)			**3 753,02**	**3 526,29**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (6)			14 252,17	22 407,14
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)			**14 252,17**	**22 407,14**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				**-10 499,15**	**-18 880,85**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				**30 515,77**	**99 416,95**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	74 847,07	2 386,13
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 857,67	166,67
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	**76 704,74**	**2 552,80**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	3 978,93	3 183,20
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 073,50	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**9 052,43**	**3 183,20**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**67 652,31**	**-630,40**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		1 325 632,55	1 384 911,45
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 227 464,47	1 286 124,90
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**98 168,08**	**98 786,55**

Renvois				
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
(2)	Dont	- Produits de locations immobilières - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
(9)	Dont transferts de charges		12 552,18	22 877,06
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		21 629,96	28 490,42
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
(13)	Dont primes et cotisations complém. personnelles : facultatives	4 610,96 obligatoires 17 019,00		
(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		1 226 191,76	1 351 065,71
(15)	Résultat en Euros et centimes		98 168,08	98 786,55

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Notes sur l'Actif

Immobilisations

Conformément aux nouvelles définitions posées par le Plan Comptable Général 2005, une immobilisation est un élément dont les avantages économiques futurs profiteront à l'entité conformément à son objet.

Amortissement de l'actif immobilisé

L'amortissement d'un bien est la répartition systématique de son montant amortissable en fonction de son utilisation. Les biens susceptibles de subir une consommation des avantages économiques futurs sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.
A compter du 01/01/2005, en applications des nouvelles normes comptables, les immobilisations sont amorties sur la durée de vie économique évaluée par les dirigeants. Dans le cadre des mesures de simplification adoptées pour les PME, les immobilisations non décomposables sont toutefois amorties selon leur durée d'usage.

Dépréciation de l'actif

Lorsque la valeur actuelle d'un actif est devenue inférieure à sa valeur nette comptable, une dépréciation de l'actif est comptabilisée.

Changement de méthode comptable concernant les immobilisations

Au cours de l'exercice, il n'y a eu ni changement dans les méthodes d'évaluation, ni changement dans les méthodes de présentation.
La méthode dite prospective a été appliquée. Aucun retraitement n'est effectué sur les comptes de l'exercices antérieur au premier exercice ouvert depuis le 1er janvier 2005. D'autre part, aucun composant n'a été identifié et valorisé.

Autres informations sur les règles comptables

Les nouvelles dispositions du Plan Comptable Général concernant l'amortissement et la dépréciation des fonds de commerce (règlement de l'ANC du 23/11/2015) prévoient qu'un test de dépréciation doit être réalisé au moins une fois par an pour les fonds de commerce dont la durée d'utilisation est non limitée. Ce test consiste en la comparaison de la valeur comptable et de la valeur actuelle.

La rubrique « fonds commercial » figure à l'actif du bilan de la société pour une valeur de 613 849 €.

Aucune dépréciation n'a été estimée devoir être constatée sur cette rubrique d'actif par les dirigeants de la société.

Notes sur l'actif

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	613 849			613 849
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 726			1 726
Total	**615 575**			**615 575**
Immobilisations corporelles				
- Terrains	5 074		5 074	
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	118 310	5 029	77 771	45 567
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	1 600			1 600
. matériel de transport	79 490	3 500	44 770	38 222
. matériel de bureau	7 978		4 625	3 351
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**212 452**	**8 529**	**132 240**	**88 740**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	106 345	1 400		107 745
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 929		200	9 729
Total	**116 274**	**1 400**	**200**	**117 474**
Total général	**944 300**	**9 929**	**132 440**	**821 789**

ABER PROPRETE HORIZON
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : Route de Fontenay, 21500 MARMAGNE
389 188 004 RCS DIJON

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 31 MAI 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 98 168 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 98 168 euros

En totalité au compte « "autres réserves » qui s'élève ainsi à 251 574 euros.

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

Certifié conforme
Le Président
M. Dominique GADONNEIX



Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 726			1 726
Total	**1 726**			**1 726**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 423	5 447	77 772	31 098
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	328	267		595
. Matériel de transport	68 431	5 836	44 768	29 498
. Matériel de bureau	7 978		4 627	3 351
. Emballages récupérables, divers				
Total	**180 160**	**11 550**	**127 167**	**64 542**
Total général	**181 886**	**11 550**	**127 167**	**66 268**

Analyse des mouvements des amortissements

Désignation	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		11 550	11 550
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		**11 550**	**11 550**
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		127 166	127 166
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		**127 166**	**127 166**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 615 575	+ 1 726	+ 613 849
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+	-
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= **615 575**	= **1 726**	= **613 849**

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation		Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+	212 452	+	180 160	+	32 292
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	8 529			+	8 529
Dotation de l'exercice			+	11 550	-	11 550
Cessions ou mises hors service	-	132 240	-	127 167	-	5 073
Valeur en fin d'exercice	=	**88 740**	=	**64 543**	=	**24 197**

Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	116 274
Acquisitions	+	1 400
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	200
Valeur en fin d'exercice	=	**117 474**

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	117 474
. à moins d'un an	117 474
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Installations techniques matériel et outillages industriels			
MONOBROSSE SCHAMBORN ES420	1 285		
ASPIRATEUR AS60 eau/poussière	578		
RIDER HUSQVARNA 214TC	3 166		
Total	**5 029**		
Autres immobilisations corporelles			
FIAT SCUDO DP-693-JF occasion	3 500		
Total	**3 500**		
Total général	**8 529**		

Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Terrains			
CHEMIN ACCES LAROCHEPOT	0		
Total			
Installations techniques matériel et outillages industriels			
ROTO 630 P AVEC RACCORD	0		
TRANSPALETTE	0		
DIABLE	0		
MONOBROSSE 1X230V 510B	0		
CHARGEUR 16A	0		
KARCHER 1050B	0		
1 ASPIRATEUR	0		
INJECTEUR OCC. -VAM	0		
MONOBROSSE OCC - VAM	0		
MONOBROSSE OCC - VAM	0		
11 ASPIRATEURS OCC - VAM	0		
SERVOMATIC EOLE	0		
ASPIRATEUR EOLE	0		
MONOBROSSE + ASPIRATEUR EOLE	0		
ASPIRATEUR AVEC BROSSEUR EOLE	0		
Souffleur à dos STIHL	0		
remplct carte & faisceau de Traction Autolaveus	0		
1 BASCULE	0		
groupe électrogène ROBIN EXPERT4010x	0		
Moteur HONDA	0		
1 THERMOSTAT BACS DECAPAG	0		
1 PONT ROULANT/ATEL.DECAP	0		
1 ECHAFAUDAGE GUYARD	0		
1 BALAYEUSE	0		
1 ASPIRATEUR DFM	0		
1 MONOBROSSE TK 42 S	0		
1 MACH.BRYOM+BROSSE+PLATE	0		
1 PONCEUSE ES 175W+EQUIP.	0		
1 PONCEUSE PARQUET HAFFEN	0		
1 MONOBROS 42 DUO SPEED	0		
1 ASPIRAT.EAU+POUSSIERE	0		
1 ASPIRATEUR S2+ACCESSOIR	0		
1 MONOBROSSE ADV.17+PLATE	0		
1 PONCEUSE V70 SONEER	0		
1 NETTOYEUR HAUTE PRESSIO	0		
1 ELEMENTS ECHAFAUDAGE	0		
1 FOUR A CIRE	0		
1 ECHAFAUDAGE	0		
1 TAPIS DE PROPRETE	0		
1 ASPIRATEUR	0		
A reporter	*0*	*0*	*0*

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Report	*0*	*0*	*0*
1 MONOBROSSE	0		
1 APPAREIL A CIRE	0		
1 COFFRET	0		
1 LOT PETIT MATERIEL	0		
1 BALAYEUSE MANUEL.SM70	0		
1 AUTOLAV.TASKI 1600STD	0		
ASPIRATEUR+SUCEUR 65L	0		
ASPIRATEUR INDSUT.65L	0		
MONOBROSSE TASKI42 DUO-SP	0		
POLISSEUSE	0		
9 HERISSON EN NYLON	0		
12 HERISSONS EN ACIERS	0		
2 CORDES EN CHANVRE	0		
13 M.CANNE RAMON.FLEXIBLE	0		
4 M. CANNES EN ACIER	0		
7 M. ECHELLES PLATES	0		
ECHELLE	0		
NETTOYEUR KARCHER HD1050B	0		
2 ASPIRATEUR INDUST. 65L	0		
1 ASPIRT.EAU & POUS.72L	0		
MONOBROSSE TASKI 42SE	0		
ASPIRATEUR E&P72 L 2 MOTE	0		
MONOBROSSE ERGODISC 400	0		
PLATEAU ENTRAINEUR 43CM H	0		
GRPE MONTANIER HYDROGOM	0		
COMPOSIT OUTILS	0		
TONDEUSE KIVA ORION 3	0		
TONDEUSE VIKING MB555	0		
DEBROUSSAILLEUSE HUSQVARNA	0		
BALAYEUSE AUTOPORTEE TK9500	0		
Total			
Autres immobilisations corporelles			
LAND ROVER 8882VF21	941		
ACCESSOIRES LAND ROVER	0		
REMORQUE 7252VH21	0		
SCOOTER+2 CANNES+LANCE DE	0		
1 IMPRIM.LASER BROTHER	0		
IMPRIMANTE LASER	0		
MEUBLE DE RANGT	0		
1 COFFRE 3 TIROIRS BAUXIT	0		
1 ARMOIRE A RIDEAU PLASTI	0		
1 TABLE TIROIR BAUXITE	0		
1 TABLE BAUXITE	0		
1 COFFRE MOBILE 2 TIROIRS	0		
A reporter	*941*	*0*	*0*

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Report	*941*	*0*	*0*
2 FAUTEUIL DIRECT.SF850	0		
1 BUREAU MINISTRE HARMONI	0		
1 COFFRE MOBILE 2 TIROIRS	0		
1 ARM.150X120 PORTE PLIAN	0		
1 ARMOIRE RIDEAUX BEIGE	0		
1 ELEM.RAYON240X150X80	0		
2 ELEM. RAYON 240X 150	0		
6 CHAISES VISITEUR BUREAU	0		
3 SIEGES EROFAR ROUGE	0		
1 ARM. RIDEAUX 105X120	0		
ARMOIRE RIDEAU 198*120 BE	0		
PARTNER	224		
EXPRESSO CHROME EOLE	0		
culasse + radiateur PEUGEOT 4991WS21	192		
REMORQUE IFOR WILLIAMS	500		
Total	**1 858**		
Total général	**1 858**		

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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 où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Mode de valorisation des stocks

Désignation	Mode de valorisation
STOCK PRODUITS ENTRETIEN	DERNIER PRIX D'ACHAT HT
STOCK RATICIDES	DERNIER PRIX D'ACHAT HT
STOCKS PRODUITS AC DIF	DERNIER PRIX D'ACHAT HT

Divers

Notes sur le Passif

Engagement retraite

Les indemnités de fin de carrière à verser au personnel à l'occasion de leur départ en retraite n'ont pas donné lieu à provisionnement au bilan.

Médailles du travail

Aucune provision n'a été constituée à ce titre sur le présent exercice.

Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	500	80,00	40 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	500	80,00	40 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Dettes

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	236 385		19 906	216 479
Emprunts divers				
Total	**236 385**		**19 906**	**216 479**

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	**292 280**	**100 684**	**109 484**	**82 113**
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	292 280	100 684	109 484	82 113
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**292 280**	**100 684**	**109 484**	**82 113**

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Les produits exceptionnels de l'exercice comptabilisent pour 38 K€ de dette AG2R suite à l'acceptation du plan de sauvegarde et 36k€ d'annulation de dettes anciennes hors plan de sauvegarde.

Autres informations

Changement de forme juridique :

La société a été transformée en SAS le 17/10/2016.

Utilisation du CICE :

Le CICE dont a bénéficié la société a servi au financement de l'amélioration de sa compétitivité à travers la reconstitution de son fonds de roulement et a ainsi permis le maintien de l'emploi.
Il est rappelé que l'entreprise ne peut utiliser ce Crédit d'Impôt ni pour financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni pour augmenter les rémunérations des dirigeants.

Engagements donnés :

Selon le jugement du Tribunal de Commerce de Dijon en date du 11/02/2014, le fonds de commerce ainsi que les participations détenues dans MOREL ont été déclarées inaliénables pendant toute la durée du plan de continuation validé par le Tribunal, soit juqu'en 2024.

Etat des créances et des dettes :

Selon le même jugement du tribunal de Commerce de Dijon du 11/02/2014, l'échéancier de remboursement suivant a été adopté :

- Créances inférieures à 300 € :
Pour un montant actuel de 1 061.54 € : elles seront remboursées dès l'homologation du plan, sans remise ni délai (comptabilisé en 2014) ;

- Passif privilégié et chirographaire :
Pour un montant à ce jour de 371 632.63 €

* option N°1 :
Pour un montant de 16 531.37 € : règlement d'un dividende unique de 20% au terme du second mois suivant l'homologation du plan, pour solde (soit une remise de 80%) (comptabilisé en 2014)

* option N°2 :
Pour un montant de 9 911.58 € : règlement de 60% sur 5 ans, par dividendes annuels et égaux, sans intérêt, le premier intervenant un an après le jugement adoptant le plan

* option N°3 :
Pour un montant de 523 344.84 € dont 250 888.33 € à échoir : règlement de 100% sur 10 ans, par dividendes annuels progressifs, sans intérêt, le premier intervenant un an après le jugement adoptant le plan, comme suit :
5% en 2015, 8% en 2016, 10% en 2017 puis 11% de 2018 à 2024 inclus.

Emprunts bancaires :

Les emprunts bancaires inscrits au passif pour un montant total de 248 827 € ont été intégrés dans le plan de sauvegarde homologué le 11/02/2014.

Détail des filiales et participations

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
Filiales détenues à plus de 50%					
MOREL 25 B DES MOULISSARDS 21240 TALANT N°SIREN: 405100900	80 000	340 670	100,00	902 750	40 194
Total	**80 000**	**340 670**		**902 750**	**40 194**

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 729	9 729	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	216 344	216 344	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	76	76	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 065	1 065	
Impôts sur les bénéfices	43 755	43 755	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 160	12 160	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	244 664	244 664	
Charges constatées d'avance	16 049	16 049	
Totaux	**543 842**	**543 842**	

(1) Montants des	- Prêts accordés en cours d'exercice	
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	200
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		3 451		3 451	
Autres dépréciations					
Total (III)		**3 451**		**3 451**	
Total (I + II + III)		**3 451**		**3 451**	
dont dotations et reprises	- d'exploitation			3 451	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

Echéance des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine	292 280	100 683	109 484	82 113
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		62 292	62 292		
Personnel et comptes rattachés		108 604	108 604		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		100 782	100 782		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		271 910	271 910		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		114 337	114 337		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		104 311	104 311		
Autres dettes		81	81		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance					
Total		**1 054 597**	**863 000**	**109 484**	**82 113**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 906		