

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 04455

Numéro SIREN : 808 005 862

Nom ou dénomination : A.V. HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2020 sous le numéro de dépôt 29214

AV HOLDING

Société par actions simplifiée
Au capital de 13 526 340,00 euros
Siège social : 55 Boulevard Jacques Chaban-Delmas
33520 BRUGES

808 005 862 RCS BORDEAUX

COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31/12/2017

Certifiés conformes
Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, is positioned over the text 'Certifiés conformes' and 'Le Président'.

In Extenso

AV HOLDING

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2017

RUE DE FIEUZAL

33000 BORDEAUX

SIRET : 80800586200012

ACTA 2C - IN EXTENSO 19 Boulevard Alfred Daney 33028 Bordeaux cedex
Tél : 05 57 19 40 00 - Fax : 05 57 19 40 50

Membre de **Deloitte.**

Sommaire

Sommaire	1
COMPTES ANNUELS	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
Composition du capital Social	11
DETAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	12
Bilan Passif détaillé	14
Compte de résultat détaillé	16
ETATS DE GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion	18
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	19

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	25 827 460		25 827 460	16 847 617
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	25 827 460		25 827 460	16 847 617
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 466		4 466	1 351
Autres	684 609		684 609	3 115
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	101 630		101 630	27 119
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	790 705		790 705	31 585
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	26 618 165		26 618 165	16 879 202

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 13 526 340	13 526 340	13 526 340
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	32 646	16 546
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	620 179	314 382
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(10 354)	321 898
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13 955	
TOTAL (I)	14 182 767	14 179 165
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 171 840	2 285 585
Emprunts et dettes financières diverses	1 496 351	383 773
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 929	30 679
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	753 278	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	12 435 398	2 700 037
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	26 618 165	16 879 202

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			26 225	4 864
Impôts, taxes et versements assimilés				500
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			26 225	5 364
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(26 225)	(5 364)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				374 371
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				3 115
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				377 486
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			81 855	50 224
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			81 855	50 224
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(81 855)	327 262
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			(108 080)	321 898

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	911 680	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	911 680	
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	799 999	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	13 955	
TOTAL (VIII)	813 954	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	97 726	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	911 680	377 486
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	922 034	55 588
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	(10 354)	321 898
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		377 486
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 26 618 165 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de (10 354) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les titres de participations sont enregistrés au coût d'acquisition.
Ils ne font l'objet d'aucune dépréciation.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	16 847 617		8 979 842
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	16 847 617		8 979 842
TOTAL GENERAL	16 847 617		8 979 842

Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession			
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers					
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				25 827 460	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				25 827 460	
TOTAL GENERAL				25 827 460	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
TOTAL GENERAL				

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES			
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencs. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 466	4 466	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	684 609	684 609	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	689 075	689 075	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Degré d'exigibilité du passif			
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	10 171 840	8 660 120	1 511 720	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	6 537	6 537		
Fournisseurs et comptes rattachés	13 929	13 929		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 489 815	1 489 815		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	753 278	753 278		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	12 435 398	10 923 678	1 511 720	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 270 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	383 745			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	224			

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 352 634	10.00000	13 526 340
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 352 634	10.00000	13 526 340

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	25 827 459.53	16 847 617.16	8 979 842.37	53.30
26110100 ACTIONS S.A GROUPE PAROT	14 999 224.96	15 821 277.16	-822 052.20	-5.20
26110110 ACTION SA GROUPE PAROT / BOURSE	22 053.00		22 053.00	-
26110200 ACTIONS SA GROUPE PAROT ANTERIEUREMENT DE MEMBRE	1 026 340.00	1 026 340.00		
26110400 TITRES BEHRA BANNIER	538 083.51		538 083.51	-
26110500 TITRES - BEHRA NORD	1 896 486.35		1 896 486.35	-
26110600 TITRES - BEHRA SUD	685 572.95		685 572.95	-
26110700 TITRES - CROIX BOSSELIERE	865 399.52		865 399.52	-
26110800 TITRES - BERIC	1 159 700.71		1 159 700.71	-
26110900 TITRES - FONCIM	932 191.53		932 191.53	-
26110910 TITRES - GLENN	3 236 700.26		3 236 700.26	-
26110920 FRAIS ACQUISITION SCI	465 706.74		465 706.74	-
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	25 827 459.53	16 847 617.16	8 979 842.37	53.30
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 465.98	1 350.98	3 115.00	230.57
41150000 CLIENTS GROUPE	4 465.98	1 350.98	3 115.00	230.57
Autres	684 608.94	3 115.00	681 493.94	+1 000.00
45111000 INTERETS SUR C/C GROUPE PAROT		3 115.00	-3 115.00	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
46711000 SCI BEHRA SUD	164 422.53		164 422.53	-
46712000 SCI BEHRA NORD	48 124.43		48 124.43	-
46715000 FONCIM 45	164 464.49		164 464.49	-
46716000 CROIX BOSSELIERE	307 597.49		307 597.49	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	101 630.47	27 119.19	74 511.28	274.76
51202000 BPCA	15 001.69	14 978.38	23.31	0.16
51202100 CIC	49 602.51	4 446.43	45 156.08	+1 000.00
51202200 CREDIT MUTUEL	10 949.47	3 436.51	7 512.96	218.56
51202300 CACF	23 629.48	4 257.87	19 371.61	454.93
51202400 CAISSE D EPARGNE	1 454.40		1 454.40	-
51202500 SOCIETE GENERALE	992.92		992.92	-
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	790 705.39	31 585.17	759 120.22	2 403.41
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	26 618 164.92	16 879 202.33	9 738 962.59	57.70

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel dont versé : 13 526 340	13 526 340.00	13 526 340.00		
10130000 CAPITAL SOCIAL	13 526 340.00	13 526 340.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	32 646.00	16 546.00	16 100.00	97.30
10610000 RESERVE LEGALE	32 646.00	16 546.00	16 100.00	97.30
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	620 179.47	314 381.66	305 797.81	97.27
10680000 AUTRES RESERVES	620 179.47	314 381.66	305 797.81	97.27
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(10 353.96)	321 897.81	(332 251.77)	(103.22)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	13 955.00		13 955.00	-
14510000 AMORTISS. DEROGATOIRES	13 955.00		13 955.00	-
TOTAL (I)	14 182 766.51	14 179 165.47	3 601.04	0.03
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 171 840.48	2 285 585.00	7 886 255.48	345.04
16411000 EMPRUNT BP N° 07257787	662 109.63	797 914.85	-135 805.22	-17.02
16412000 EMPRUNT CA N° 00001118017	668 302.27	801 955.86	-133 653.59	-16.67
16413000 EMPRUNT CM N° 00320200368	357 142.86	428 571.43	-71 428.57	-16.67
16414000 EMPRUNT CIC N° 19012200318	214 285.72	257 142.86	-42 857.14	-16.67
51140000 EFFET ESCOMPTE BANQUE POPULAIRE	2 500 000.00		2 500 000.00	-
51141000 EFFET ESCOMPTE CAISSE D EPARGNE	2 500 000.00		2 500 000.00	-
51142000 EFFET ESCOMPTE SOCIETE GENERALE	3 270 000.00		3 270 000.00	-
Emprunts et dettes financières diverses	1 496 351.45	383 772.64	1 112 578.81	289.91
16810000 INTERET COURUS SUR EMPRUNTS	6 536.63	8 171.00	-1 634.37	-20.00
45110000 C/C S.A. GROUPE PAROT	1 489 589.86	375 376.68	1 114 213.18	296.83
45120100 C/C ALEXANDRE PAROT	112.48	112.48		
45120200 C/C VIRGINIE PAROT	112.48	112.48		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 928.81	30 679.22	-16 750.41	-54.60
40110000 COLLECTIF FOURNISSEURS	13 928.81	30 679.22	-16 750.41	-54.60
Dettes fiscales et sociales				

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	753 277.67		753 277.67	-
46713000 SCI BERIC	610 236.82		610 236.82	-
46714000 SCI BEHRA BANNIER	43 040.85		43 040.85	-
46717000 SCI GLENN	100 000.00		100 000.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	12 435 398.41	2 700 036.86	9 735 361.55	360.56
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	26 618 164.92	16 879 202.33	9 738 962.59	57.70

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	26 224.80	4 863.89	21 360.91	439.17
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	156.00	154.80	1.20	0.65
62220000 COMMISSIONS	3 282.04		3 282.04	-
62260000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	2 480.64	2 100.00	380.64	18.14
62261000 HONORAIRES CAC	12 000.00		12 000.00	-
62270000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR		777.50	-777.50	-100.00
62280000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR		420.00	-420.00	-100.00
62710000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	8 306.12	1 411.59	6 894.53	488.24
Impôts, taxes et versements assimilés		500.00	-500.00	-100.00
63540000 DROITS D'ENREGT - TIMBRES		500.00	-500.00	-100.00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)	26 224.80	5 363.89	20 860.91	388.91
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(26 224.80)	(5 363.89)	(20 860.91)	388.91
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation		374 371.18	-374 371.18	-100.00
76100000 DIVIDENDES PERCUS		374 371.18	-374 371.18	-100.00
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé		3 115.00	-3 115.00	-100.00
76270100 INT. S/AV. FIN. GROUPE PAROT		3 115.00	-3 115.00	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)		377 486.18	(377 486.18)	(100.00)
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	81 854.96	50 224.48	31 630.48	62.98
66100000 INTERETS COMPTE COURANT	15 895.49		15 895.49	-
66116000 INT. EMPRUNTS BANCAIRES	43 801.70	50 224.48	-6 422.78	-12.79
66150000 INTERETS SUR EFFET ESCOMPTE	22 157.77		22 157.77	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	81 854.96	50 224.48	31 630.48	62.98
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	(81 854.96)	327 261.70	(409 116.66)	(125.01)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	(108 079.76)	321 897.81	(429 977.57)	(133.58)
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	911 680.00		911 680.00	-
77520000 PRODUITS CES.IMMOBILISATION	911 680.00		911 680.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	911 680.00		911 680.00	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	799 999.20		799 999.20	-
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED	799 999.20		799 999.20	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	13 955.00		13 955.00	-
68725000 AMORTISSEM. DEROGATOIRES	13 955.00		13 955.00	-
TOTAL (VIII)	813 954.20		813 954.20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	97 725.80		97 725.80	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	911 680.00	377 486.18	534 193.82	141.51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	922 033.96	55 588.37	866 445.59	1 558.68
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	(10 353.96)	321 897.81	(332 251.77)	(103.22)

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2017		Au 31/12/2016	
* Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)				
Marge brute globale (I + II)				
- Services extérieurs et autres charges externes	26 225	NS	4 864	NS
Valeur ajoutée produite	(26 225)	NS	(4 864)	NS
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés			500	NS
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	(26 225)	NS	(5 364)	NS
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante				
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	(26 225)	NS	(5 364)	NS
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations			374 371	NS
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances			3 115	NS
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	81 855	NS	50 224	NS
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	(108 080)	NS	321 898	NS
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	911 680	NS		
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	799 999	NS		
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 955	NS		
Résultat exceptionnel	97 726	NS		
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	(10 354)	NS	321 898	NS

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2017	Du 01/01/2016	Variation	
	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Montant	%
* Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)				
Marge brute globale (I + II)				
- Services extérieurs et autres charges externes	26 224.80	4 863.89	21 360.91	439.17
- 61610000 PRIMES D'ASSURANCE	156.00	154.80	1.20	0.65
- 62220000 COMMISSIONS	3 282.04		3 282.04	-
- 62260000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	2 480.64	2 100.00	380.64	18.14
- 62261000 HONORAIRES CAC	12 000.00		12 000.00	-
- 62270000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR		777.50	-777.50	-100.00
- 62280000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR		420.00	-420.00	-100.00
- 62710000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	8 306.12	1 411.59	6 894.53	488.24
Valeur ajoutée produite	(26 224.80)	(4 863.89)	(21 360.91)	439.17
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés		500.00	-500.00	-100.00
- 63540000 DROITS D'ENREGT - TIMBRES		500.00	-500.00	-100.00
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	(26 224.80)	(5 363.89)	(20 860.91)	388.91
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante				
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	(26 224.80)	(5 363.89)	(20 860.91)	388.91
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations		374 371.18	-374 371.18	-100.00
+ 76100000 DIVIDENDES PERCUS		374 371.18	-374 371.18	-100.00
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances		3 115.00	-3 115.00	-100.00
+ 76270100 INT. S/AV. FIN. GROUPE PAROT		3 115.00	-3 115.00	-100.00
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				

In Extenso

Soldes Intermédiaires de Gestion

	Du 01/01/2017	Du 01/01/2016	Variation	
	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Montant	%
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	81 854.96	50 224.48	31 630.48	62.98
- 66100000 INTERETS COMPTE COURANT	15 895.49		15 895.49	-
- 66116000 INT. EMPRUNTS BANCAIRES	43 801.70	50 224.48	-6 422.78	-12.79
- 66150000 INTERETS SUR EFFET ESCOMPTE	22 157.77		22 157.77	-
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	(108 079.76)	321 897.81	(429 977.57)	(133.58)
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	911 680.00		911 680.00	-
+ 77520000 PRODUITS CES.IMMOBILISATION	911 680.00		911 680.00	-
+ Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opération en capital	799 999.20		799 999.20	-
- 67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED	799 999.20		799 999.20	-
- Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions	13 955.00		13 955.00	-
- 68725000 AMORTISSEM. DEROGATOIRES	13 955.00		13 955.00	-
Résultat exceptionnel	97 725.80		97 725.80	NS
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	(10 353.96)	321 897.81	(332 251.77)	(103.22)

AV HOLDING

Société par actions simplifiée
Au capital de 13 526 340 euros
Siège social : 55 Boulevard Jacques Chaban Delmas
33520 BRUGES
808 005 862 RCS BORDEAUX

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 28 SEPTEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 10 353,96 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : **-10 353,96 euros**

En totalité au le compte « autres réserves » **-10 353,96 euros**
En vue de l'apurement total de la perte,
Ledit compte s'élevant ainsi à 609 825,51 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 28 septembre 2018 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés ayant le droit de vote.

Certifié Conforme

Le Président

Monsieur Alexandre PAROT



AUDITORIA

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2 rue Claude Boucher
33070 Bordeaux

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE BORDEAUX

Serge FERRIERE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
7 impasse des Quéries
Sirogne
19270 Ussac

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE LIMOGES

**AV HOLDING
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 13 526 340 EUROS
SIEGE SOCIAL : 21 rue Daugère
33520 BRUGES**

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

AUDITORIA

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2 rue Claude Boucher
33070 Bordeaux

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE BORDEAUX

Serge FERRIERE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
7 impasse des Quéries
Sirogne
19270 Ussac

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE LIMOGES

Aux associés de la société AV HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AV HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du premier janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport,

et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes retenues et des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 de la Présidence et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidence.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou

non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Bordeaux et Ussac, le 28 septembre 2018

Les Commissaires aux Comptes



Serge Ferrière



Pierre Ribac
SARL AUDITORIA

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	25 827 460		25 827 460	16 847 617
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	25 827 460		25 827 460	16 847 617
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 466		4 466	1 351
Autres	684 609		684 609	3 115
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	101 630		101 630	27 119
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	790 705		790 705	31 585
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	26 618 165		26 618 165	16 879 202

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 13 526 340	13 526 340	13 526 340
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	32 646	16 546
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	620 179	314 382
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(10 354)	321 898
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13 955	
TOTAL (I)	14 182 767	14 179 165
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 171 840	2 285 585
Emprunts et dettes financières diverses	1 496 351	383 773
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 929	30 679
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	753 278	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	12 435 398	2 700 037
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	26 618 165	16 879 202

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			26 225	4 864
Impôts, taxes et versements assimilés				500
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			26 225	5 364
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(26 225)	(5 364)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				374 371
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				3 115
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				377 486
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			81 855	50 224
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			81 855	50 224
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(81 855)	327 262
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			(108 080)	321 898

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	911 680	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	911 680	
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	799 999	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	13 955	
TOTAL (VIII)	813 954	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	97 726	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	911 680	377 486
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	922 034	55 588
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	(10 354)	321 898
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		377 486
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 26 618 165 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de (10 354) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les titres de participations sont enregistrés au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucune dépréciation.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	16 847 617		8 979 842
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	16 847 617		8 979 842
TOTAL GENERAL	16 847 617		8 979 842

Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers					
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL					
Participations évaluées par mise en équivalence				25 827 460	
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				25 827 460	
TOTAL GENERAL				25 827 460	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
TOTAL GENERAL				

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Liquidité de l'actif		
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 466	4 466	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	684 609	684 609	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	689 075	689 075	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	10 171 840	8 660 120	1 511 720	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	6 537	6 537		
Fournisseurs et comptes rattachés	13 929	13 929		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 489 815	1 489 815		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	753 278	753 278		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	12 435 398	10 923 678	1 511 720	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 270 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	383 745			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	224			

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 352 634	10.00000	13 526 340
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 352 634	10.00000	13 526 340