



RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00257
Numéro SIREN : 509 991 451
Nom ou dénomination : ADR SUD EST

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2017 sous le numéro de dépôt 6269

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'AVIGNON

2 boulevard LIMBERT
BP 21063
84097 AVIGNON CEDEX 9
www.greffe-tc-avignon.fr / www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

SELARL CED AVOCATS - CHAYRIGUES
Xavier

7 AVENUE PIERRE VERDIER
34500 Béziers

V/REF :
N/REF : 2009 B 257 / 2017-B-6269

Le Greffier du Tribunal de Commerce D'AVIGNON certifie qu'il a reçu le 05/07/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

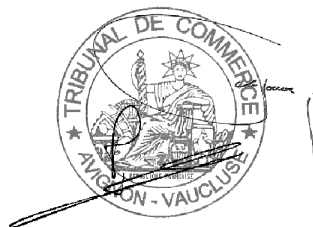
ADR SUD EST
Société par actions simplifiée
297 chemin de Moricelly
route d'Avignon
84300 Cavaillon

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-6269 le 05/07/2017

R.C.S. AVIGNON 509 991 451 (2009 B 257)

Fait à AVIGNON le 05/07/2017,

Les greffiers



①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : <u>ADR SUD EST</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>ROUTE D'AVIGNON 84300 CAVAILLON</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>			
Numéro SIRET * <u>5 0 9 9 9 1 4 5 1 0 0 0 1 4</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 1 6</u>		
		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	AG	1 548
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		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	AS	131 185
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	571 090
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	28 332
TOTAL (II)		BJ	BK	732 155	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	10 234
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	68 337
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	378 737
		Autres créances (3)	BZ	CA	64 803
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	19 541
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	7 737
TOTAL (III)		CJ	CK	549 389	
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	1A	1 281 544	
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 :	

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2017

Désignation de l'entreprise ADR SUD EST

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :14 000.....)	DA	14 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	1 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	178 859
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(7 794)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	186 465
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	149 771
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	90 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	215 817
	Dettes fiscales et sociales	DY	218 186
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	10 436
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	684 210
	(V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	870 675
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
	{ Écart de réévaluation libre	ID	
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	594 342
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 566

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise : ADR SUD EST

Néant ☐ *

			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	344 139	FB	9 062	FC	353 201	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	1 442 708	FH	157 282	FI	1 599 990	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 786 847	FK	166 343	FL	1 953 191	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	24 617	
	Autres produits (1) (11)						FQ	182	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 977 989	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	208 128	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(950)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	127 221	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	346	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	864 158	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	35 620	
	Salaires et traitements *						FY	491 314	
	Charges sociales (10)						FZ	164 564	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	86 148	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	1 549
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	3 182	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 981 280	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)								GG
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	
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	3 271
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
	Total des charges financières (VI)							GU	3 271
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)								GV	(3 271)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)								GW	(6 562)

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		ADR SUD EST		Néant ☐			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	6 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	6 000		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	2 565		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	4 667		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	7 232		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	(1 232)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 983 989		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 991 784		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	(7 794)		
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)		IG		
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *		HP	250 864	
			— Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PMI innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	23 181	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
Cession immobilisations			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
Contraventions			965	6 000			
Pénalités			1 600				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

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

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 870 675,37 E.

Le résultat net comptable est une perte de 7 794,45 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Diminution des charges de personnel de 24 744 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Etat des créances = 479 608

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	28 332		28 332
Actif circulant & charges d'avance	451 276	451 276	
TOTAL	479 608	451 276	28 332

3.2 - Provisions pour dépréciation = 9 657

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	9 545	1 549	1 436		9 657
Comptes financiers					
Total	9 545	1 549	1 436		9 657

3.3 - Créances représentées par des effets de commerce = 6 185

Origine des effets de commerce	Montant
Clients et assimilés	6 185
Autres créances	
TOTAL	6 185

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 28 028

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	10 317
Autres créances	17 710
Disponibilités	
TOTAL	28 028

3.5 - Charges constatées d'avance = 7 737

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 14 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1400	10,00	14 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1400	10,00	14 000

4.2 - Etat des dettes = 684 210

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	149 771	59 903	89 868	
Dettes financières diverses	90 000	90 000		
Fournisseurs	215 817	215 817		
Dettes fiscales & sociales	218 186	218 186		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	10 436	10 436		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	684 210	594 342	89 868	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 97 914

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	306
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 191
Dettes fiscales & sociales	83 776
Autres dettes	9 640
TOTAL	97 914

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			778 942	778 942
Montants de l'exercice			247 612	247 612
Sous-total			1 026 554	1 026 554

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			201 081	201 081
Entre 1 et 5 ans			388 520	388 520
A plus de 5 ans				
Sous-total			589 601	589 601

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an			3 220	3 220
A 1 an au plus			3 363	3 363
Entre 1 et 5 ans			7 655	7 655
A plus de 5 ans				
Sous-total			14 238	14 238

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			1 630 393	1 630 393

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 28 028

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	10 317
Clts-prod non enc.facture(41800000)	10 317
Autres créances :	17 710
R.r.r.a obteni.&av.n.recu(40980000)	6 798
Etat produits a recevoir(44870000)	628
Debiteurs div.prod a recevoir(46870000)	10 284
TOTAL	28 028

8.2 - Charges constatées d'avance = 7 737

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	7 737
TOTAL	7 737

8.3 - Charges à payer = 97 914

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	306
Interets courus/emprunt(16884000)	68
Banques int courus a payer(51810000)	238
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	4 191
Frs factures non parvenue(40810000)	4 191
Dettes fiscales et sociales :	83 776
Dettes prov/conges a payer(42820000)	38 041
Charges soc/cp(43820000)	14 538
Org.sociaux charges a payer(43860000)	28 016
Chges fiscales/conges payes(44820000)	803
Etat charges a payer(44860000)	2 379
Autres dettes :	9 640
Crediteurs div.chges a payer(46860000)	9 428
Rrr.a accorder &av.a etab(41980000)	212
TOTAL	97 914

ADR SUD EST
Société par actions simplifiée au capital de 14 000 euros
Siège social : Route d'Avignon, 84300 CAVAILLON
509991451

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MAI 2017

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à -7 794,45 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -7 794,45 euros

Prélèvement sur les réserves :

- sur le compte "autres réserves" -7 794,45 euros

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 MAI 2017

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

Certifié conforme
Le Président
Jérôme BLARY





M U R I E L L E P E R R O T
E X P E R T C O M P T A B L E
C O M M I S S A I R E A U X C O M P T E S

ADR SUD EST

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 14 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ROUTE D'AVIGNON
84300 CAVAILLON
509 991 451 R.C.S. AVIGNON

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS
LE 31 DECEMBRE 2016**

Aux associés

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 30 septembre 2016, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ADR SUD EST tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé

Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe concernant la valorisation des créances clients et des dettes fournisseurs sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Conclusion

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

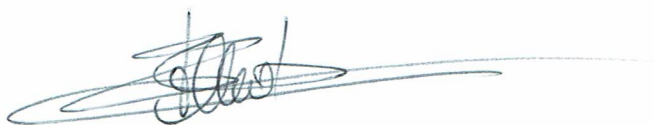
III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Montpellier le 15 mai 2017

Le Commissaire aux Comptes



Murielle Perrot

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 548,00	1 548,00				
Installations techniques, matériel & outillage industriels	131 185,18	90 487,26	40 697,92	4,67	35 495,99	4,30
Autres immobilisations corporelles	571 089,79	309 175,82	261 913,97	30,08	171 078,23	20,70
Autres immobilisations financières	28 332,15		28 332,15	3,25	20 088,15	2,43
TOTAL (I)	732 155,12	401 211,08	330 944,04	38,01	226 662,37	27,43
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	10 234,27		10 234,27	1,18	10 580,70	1,28
Marchandises	68 337,05		68 337,05	7,85	67 387,22	8,15
Clients et comptes rattachés	378 736,83	9 657,40	369 079,43	42,39	440 730,17	53,34
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	202,79		202,79	0,02	4 363,23	0,53
. Personnel	200,00		200,00	0,02	430,78	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices	24 744,00		24 744,00	2,84	23 876,00	2,89
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 671,71		18 671,71	2,14	21 950,27	2,66
. Autres	20 984,10		20 984,10	2,41	2 147,58	0,26
Disponibilités	19 541,38		19 541,38	2,24	22 522,28	2,73
Charges constatées d'avance	7 736,60		7 736,60	0,89	5 688,72	0,69
TOTAL (II)	549 388,73	9 657,40	539 731,33	61,99	599 676,95	72,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 281 543,85	410 868,48	870 675,37	100,00	826 339,32	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	14 000,00	1,61	14 000,00	1,69
Réserve légale	1 400,00	0,16	1 400,00	0,17
Autres réserves	178 859,43	20,54	164 397,34	19,89
Résultat de l'exercice	-7 794,45	-0,89	14 462,09	1,75
TOTAL (I)	186 464,98	21,42	194 259,43	23,51
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	144 205,07	16,56	70 535,03	8,54
. Découverts, concours bancaires	5 566,08	0,64	527,36	0,06
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	90 000,00	10,34	90 000,00	10,89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	215 817,20	24,79	257 426,07	31,15
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	96 999,67	11,14	76 345,87	9,24
. Organismes sociaux	42 554,01	4,89	51 165,96	6,19
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	75 450,47	8,67	72 649,29	8,79
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 181,92	0,37	2 999,38	0,36
Autres dettes	10 435,97	1,20	10 430,93	1,26
TOTAL (IV)	684 210,39	78,58	632 079,89	76,49
TOTAL PASSIF (I à V)	870 675,37	100,00	826 339,32	100,00

44

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	353 200,67		353 200,67	18,08	349 963,18	18,18	3 237	0,92		
Production vendue services	1 592 484,49	7 505,46	1 599 989,95	81,92	1 574 817,09	81,82	25 172	1,60		
Chiffres d'Affaires Nets	1 945 685,16	7 505,46	1 953 190,62	100,00	1 924 780,27	100,00	28 410	1,48		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			24 616,75	1,26	25 378,36	1,32	-762	-2,99		
Autres produits			181,82	0,01	8 562,35	0,44	-8 381	-97,88		
Total des produits d'exploitation (I)			1 977 989,19	101,27	1 958 720,98	101,76	19 269	0,98		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			208 128,23	10,66	200 033,79	10,39	8 095	4,05		
Variation de stock (marchandises)			-949,83	-0,04	-4 225,46	-0,21	3 276	77,54		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			127 221,10	6,51	145 288,52	7,55	-18 067	-12,43		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			346,43	0,02	3 086,94	0,16	-2 740	-88,78		
Autres achats et charges externes			864 157,50	44,24	896 320,98	46,57	-32 163	-3,58		
Impôts, taxes et versements assimilés			35 619,81	1,82	28 829,53	1,50	6 790	23,55		
Salaires et traitements			491 314,15	25,15	445 879,31	23,17	45 435	10,19		
Charges sociales			164 563,91	8,43	152 635,00	7,93	11 928	7,81		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			86 147,58	4,41	66 249,12	3,44	19 898	30,04		
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 548,85	0,08	3 363,28	0,17	-1 815	-53,96		
Autres charges			3 182,03	0,16	4 110,09	0,21	-928	-22,57		
Total des charges d'exploitation (II)			1 981 279,76	101,44	1 941 571,10	100,87	39 708	2,05		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-3 290,57	-0,16	17 149,88	0,89	-20 439	-119,17		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Total des produits financiers (V)										
Intérêts et charges assimilées			3 271,48	0,17	1 782,53	0,09	1 489	83,56		
Total des charges financières (VI)			3 271,48	0,17	1 782,53	0,09	1 489	83,56		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 271,48	-0,16	-1 782,53	-0,08	-1 489	-83,55		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-6 562,05	-0,33	15 367,35	0,80	-21 929	-142,69		
Produits exceptionnels sur opérations en capital			6 000,00	0,31			6 000	N/S		
Total des produits exceptionnels (VII)			6 000,00	0,31			6 000	N/S		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			2 565,00	0,13	905,26	0,05	1 660	183,43		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			4 667,40	0,24			4 667	N/S		
Total des charges exceptionnelles (VIII)			7 232,40	0,37	905,26	0,05	6 327	699,12		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-1 232,40	-0,05	-905,26	-0,04	-327	-36,12		
Total des Produits (I+III+V+VII)										
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)										
RÉSULTAT NET										
Perte										
Bénéfice										
Dont Crédit-bail mobilier			250 864,33	12,84	219 756,92	11,42	31 108	14,16		

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 870 675,37 E.

Le résultat net comptable est une perte de 7 794,45 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Diminution des charges de personnel de 24 744 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Etat des créances = 479 608

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	28 332		28 332
Actif circulant & charges d'avance	451 276	451 276	
TOTAL	479 608	451 276	28 332

3.2 - Provisions pour dépréciation = 9 657

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	9 545	1 549	1 436		9 657
Comptes financiers					
Total	9 545	1 549	1 436		9 657

3.3 - Créances représentées par des effets de commerce = 6 185

Origine des effets de commerce	Montant
Clients et assimilés	6 185
Autres créances	
TOTAL	6 185

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 28 028

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	10 317
Autres créances	17 710
Disponibilités	
TOTAL	28 028

3.5 - Charges constatées d'avance = 7 737

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 14 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1400	10,00	14 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1400	10,00	14 000

4.2 - Etat des dettes = 684 210

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	149 771	59 903	89 868	
Dettes financières diverses	90 000	90 000		
Fournisseurs	215 817	215 817		
Dettes fiscales & sociales	218 186	218 186		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	10 436	10 436		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	684 210	594 342	89 868	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 97 914

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	306
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 191
Dettes fiscales & sociales	83 776
Autres dettes	9 640
TOTAL	97 914

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL**7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			778 942	778 942
Montants de l'exercice			247 612	247 612
Sous-total			1 026 554	1 026 554

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			201 081	201 081
Entre 1 et 5 ans			388 520	388 520
A plus de 5 ans				
Sous-total			589 601	589 601

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an			3 220	3 220
A 1 an au plus			3 363	3 363
Entre 1 et 5 ans			7 655	7 655
A plus de 5 ans				
Sous-total			14 238	14 238

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			1 630 393	1 630 393

8.1 - Produits à recevoir = 28 028

8.2 - Charges constatées d'avance = 7 737

8.3 - Charges à payer = 97 914

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	306
Interets courus/emprunt(16884000)	68
Banques int courus a payer(51810000)	238
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	4 191
Frs factures non parvenue(40810000)	4 191
Dettes fiscales et sociales :	83 776
Dettes prov/conges a payer(42820000)	38 041
Charges soc/cp(43820000)	14 538
Org.sociaux charges a payer(43860000)	28 016
Chges fiscales/conges payes(44820000)	803
Etat charges a payer(44860000)	2 379
Autres dettes :	9 640
Crediteurs div.chges a payer(46860000)	9 428
Rrr.a accorder &av.a etab(41980000)	212
TOTAL	97 914