

RCS : REIMS

Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00584

Numéro SIREN : 383 732 971

Nom ou dénomination : A.D.V.

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2018 sous le numéro de dépôt 4577

POUR COPIE  
CERTIFIÉE CONFORME

*Certifié Conforme*  
*[Signature]*

## Comptes annuels

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

**SAS A.D.V.**

La Maladrie  
51150 BISSEUIL  
Tél. 03 26 52 33 44  
Fax. 03 26 58 94 00  
APE : 0121Z -  
Siret : 38373297100023

Reçu le

**24 JUL. 2018**

TRIBUNAL DE COMMERCE  
REIMS

**M MAZARS**

**MAZARS**

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau  
de l'ordre des experts comptables  
37 rue René Cassin

51430 Bezannes

Tél : 03.26.79.75.00

Fax : 03.26.79.74.74

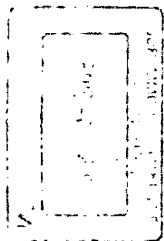
Courriel : reims@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

TRIBUNAL DE COMMERCE  
DÉPOSÉ LE

24-07-2018

N° 4577



Office of the  
Attorney General

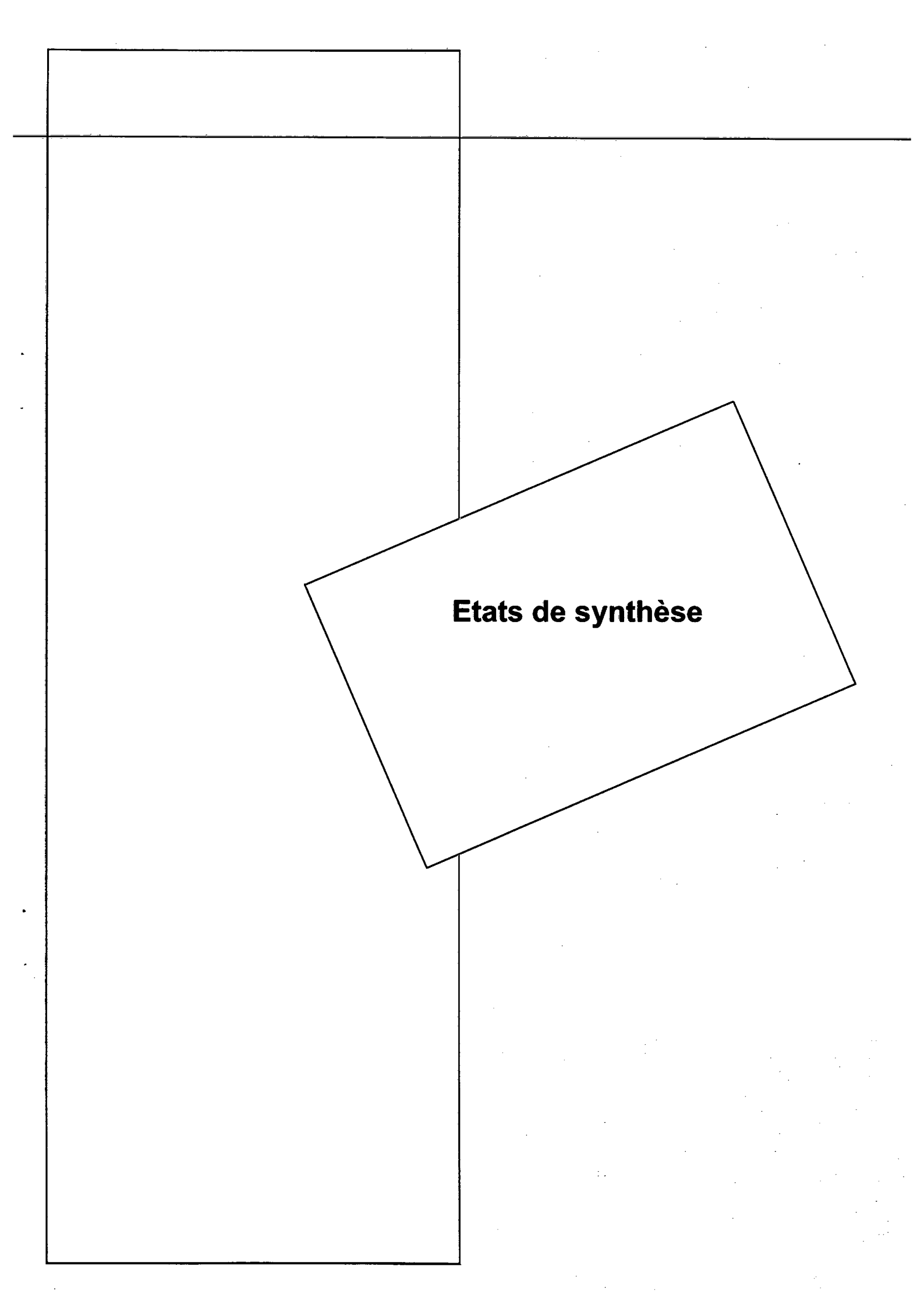
Washington, D.C.

January 10, 1907

RECEIVED  
JAN 10 1907

 **Sommaire**

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| <b>Etats de synthèse</b>        | <b>3</b> |
| Bilan Actif                     | 4        |
| Bilan Passif                    | 5        |
| Compte de résultat              | 6        |
| Compte de résultat (suite)      | 7        |
| Annexe                          | 9        |
| Règles et méthodes comptables   | 10       |
| Faits caractéristiques          | 13       |
| Notes sur le bilan              | 14       |
| Notes sur le compte de résultat | 23       |
| Autres informations             | 24       |



**Etats de synthèse**

## Bilan Actif

|                                                                        | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2017 | Net<br>31/12/2016 |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                            |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                                 |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires |                  |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                                   |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                   |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles                  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                  |                                |                   |                   |
| Terrains                                                               | 447 144          | 59 206                         | 387 938           | 391 329           |
| Constructions                                                          | 310 500          | 58 222                         | 252 278           | 269 291           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 497 734          | 476 707                        | 21 027            | 42 057            |
| Autres immobilisations corporelles                                     | 153 227          | 129 036                        | 24 191            | 5 729             |
| Immobilisations corporelles en cours                                   |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                                 |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                                   |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations                                                  | 5                |                                | 5                 | 5                 |
| Créances rattachées aux participations                                 |                  |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                              | 15 000           |                                | 15 000            | 15 000            |
| Prêts                                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                                     |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                          | <b>1 423 610</b> | <b>723 171</b>                 | <b>700 438</b>    | <b>723 410</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                                 |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                              |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                        |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                             | 118 703          |                                | 118 703           | 125 128           |
| Produits intermédiaires et finis                                       | 1 517 048        |                                | 1 517 048         | 1 767 578         |
| Marchandises                                                           |                  |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                        |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                                    |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                           | 827 883          |                                | 827 883           | 551 311           |
| Autres créances                                                        | 60 317           |                                | 60 317            | 21 212            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                                  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                          |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                        |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                         | 941 059          |                                | 941 059           | 970 231           |
| Charges constatées d'avance (3)                                        | 301              |                                | 301               | 415               |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                           | <b>3 465 310</b> |                                | <b>3 465 310</b>  | <b>3 435 874</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer                                   |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                                |                  |                                |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                                             |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>4 888 920</b> | <b>723 171</b>                 | <b>4 165 749</b>  | <b>4 159 285</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                                 |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                        |                  |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                         |                  |                                |                   |                   |

## Bilan Passif

|                                                                        | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                  |                  |
| Capital                                                                | 196 348          | 196 348          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 105 452          | 105 452          |
| Ecart de réévaluation                                                  |                  |                  |
| Réserve légale                                                         | 19 635           | 19 635           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 | 3 415 493        | 3 271 241        |
| Réserves réglementées                                                  |                  |                  |
| Autres réserves                                                        |                  |                  |
| Report à nouveau                                                       |                  |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>97 152</b>    | <b>154 532</b>   |
| Subventions d'investissement                                           |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                | 77 800           | 77 800           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>3 911 880</b> | <b>3 825 008</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques                                                |                  |                  |
| Provisions pour charges                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                           |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            |                  |                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 151 936          | 161 529          |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 101 897          | 135 338          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes                                                          | 36               | 37 410           |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>253 869</b>   | <b>334 277</b>   |
| Ecart de conversion passif                                             |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>4 165 749</b> | <b>4 159 285</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                  |                  |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 253 869          | 334 277          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## Compte de résultat

|                                                                    | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                             |                  |                  |
| Production vendue (biens)                                          | 975 292          | 1 145 225        |
| Production vendue (services)                                       | 57 359           | 36 804           |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>1 032 651</b> | <b>1 182 029</b> |
| <b>Dont à l'exportation</b>                                        |                  |                  |
| Production stockée                                                 | -256 955         | -268 796         |
| Production immobilisée                                             |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                         |                  | 1 088            |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                  | 29               |
| Autres produits                                                    | 4                |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                       | <b>775 700</b>   | <b>914 349</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                  |                  |
| Achats de marchandises                                             |                  |                  |
| Variations de stock                                                |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 42 675           | 104 675          |
| Variations de stock                                                |                  |                  |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 409 003          | 406 811          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 4 643            | 4 274            |
| Salaires et traitements                                            | 122 572          | 114 321          |
| Charges sociales                                                   | 36 875           | 38 565           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                  |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 44 861           | 45 284           |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                  |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                  |                  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                  |                  |
| Autres charges                                                     | 10 000           | 10 000           |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                       | <b>670 629</b>   | <b>723 932</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>105 071</b>   | <b>190 417</b>   |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                  |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                        |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                         |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                  |                  |
| De participation (3)                                               |                  |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 12 972           | 26 390           |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                  |                  |
| Différences positives de change                                    |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                  |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                           | <b>12 972</b>    | <b>26 390</b>    |
| <b>Charges financières</b>                                         |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |                  |                  |
| Différences négatives de change                                    |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                  |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>                          |                  |                  |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>12 972</b>    | <b>26 390</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>118 043</b>   | <b>216 807</b>   |

## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/12/2017     | 31/12/2016     |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         | 10 227         |                |
| Sur opérations en capital                                         |                | 1 090          |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                     | <b>10 227</b>  | <b>1 090</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         | 247            |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                   | <b>247</b>     |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>9 980</b>   | <b>1 090</b>   |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 30 871         | 63 365         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                           | <b>798 899</b> | <b>941 829</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>701 747</b> | <b>787 297</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>97 152</b>  | <b>154 532</b> |
| (a) Y compris :                                                   |                |                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                |                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                |                |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                |                |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                |                |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                |                |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                |                |

**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.D.V.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 4 165 749 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 97 152 Euro.

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.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos à partir du 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Constructions : 5 à 50 ans
- \* Installations techniques : 4 à 8 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 4 à 8 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 2 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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

## Règles et méthodes comptables

### Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les travaux encours ou avances aux cultures sont valorisées par application :

- de la méthode des coûts de production réels (R1 et R2) comprenant les consommations, les charges indirectes de production, les avantages des biens concourant à la production
- ou de la méthode d'évaluation mixte avec deux variantes (M1 et M2), reposant sur l'évaluation forfaitaire de certains frais.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Règles et méthodes comptables

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 8 541 Euro. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

La société a constitué une provision pour hausse de prix de 77 800 € en 2013 à réintégrer au résultat en 2019 au plus tard.

La société s'est transformé en Société par actions simplifiée par décision de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 28 février 2014.

La direction managériale, commerciale et technique de la société est désormais assurée par la SAS LE CHENE, associée majoritaire et Présidente de la SAS ADV.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|                                                                            | Valeur au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution | Valeur en fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------|-----------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                |                               |               |            |                             |
| - Fonds commercial                                                         |                               |               |            |                             |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                            |                               |               |            |                             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                       |                               |               |            |                             |
| - Terrains                                                                 | 447 144                       |               |            | 447 144                     |
| - Constructions sur sol propre                                             | 310 500                       |               |            | 310 500                     |
| - Constructions sur sol d'autrui                                           |                               |               |            |                             |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagement des constructions |                               |               |            |                             |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels           | 497 734                       |               |            | 497 734                     |
| - Installations générales, agencements<br>aménagement divers               | 17 310                        |               |            | 17 310                      |
| - Matériel de transport                                                    | 110 882                       | 21 890        |            | 132 771                     |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                             | 3 146                         |               |            | 3 146                       |
| - Emballages récupérables et divers                                        |                               |               |            |                             |
| - Immobilisations corporelles en cours                                     |                               |               |            |                             |
| - Avances et acomptes                                                      |                               |               |            |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                         | <b>1 386 715</b>              | <b>21 890</b> |            | <b>1 408 605</b>            |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                       |                               |               |            |                             |
| - Autres participations                                                    | 5                             |               |            | 5                           |
| - Autres titres immobilisés                                                | 15 000                        |               |            | 15 000                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                              |                               |               |            |                             |
| <b>Immobilisations financières</b>                                         | <b>15 005</b>                 |               |            | <b>15 005</b>               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                    | <b>1 401 720</b>              | <b>21 890</b> |            | <b>1 423 610</b>            |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 21 890                         |                                | 21 890        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>21 890</b>                  |                                | <b>21 890</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  |                                |                                |               |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                |                                |               |

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

|                                                                             | Valeur en début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminutions | Valeur en fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                               |               |             |                             |
| - Fonds commercial                                                          |                               |               |             |                             |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                               |               |             |                             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        |                               |               |             |                             |
| - Terrains                                                                  | 55 815                        | 3 391         |             | 59 206                      |
| - Constructions sur sol propre                                              | 41 209                        | 17 013        |             | 58 222                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                               |               |             |                             |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                               |               |             |                             |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            | 455 677                       | 21 030        |             | 476 707                     |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               | 11 581                        | 1 214         |             | 12 795                      |
| - Matériel de transport                                                     | 110 882                       | 2 213         |             | 113 095                     |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              | 3 146                         |               |             | 3 146                       |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                               |               |             |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          | <b>678 310</b>                | <b>44 861</b> |             | <b>723 171</b>              |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>678 310</b>                | <b>44 861</b> |             | <b>723 171</b>              |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

|                                  | A la fin<br>de l'exercice | Au début<br>de l'exercice | Augmentation<br>des stocks | Diminution<br>des stocks |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Marchandises</b>              |                           |                           |                            |                          |
| Marchandises revendues en l'état |                           |                           |                            |                          |
| <b>Approvisionnements</b>        |                           |                           |                            |                          |
| Matières premières               |                           |                           |                            |                          |
| Autres approvisionnements        |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total I</b>                   |                           |                           |                            |                          |
| <b>Production</b>                |                           |                           |                            |                          |
| Produits intermédiaires          | 370 064                   | 407 170                   |                            | 37 106                   |
| Produits finis                   | 1 146 984                 | 1 360 408                 |                            | 213 424                  |
| Produits résiduels               |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total II</b>                  | <b>1 517 048</b>          | <b>1 767 578</b>          |                            | <b>250 530</b>           |
| <b>Production en cours</b>       |                           |                           |                            |                          |
| Produits                         | 118 703                   | 125 128                   |                            | 6 425                    |
| Travaux                          |                           |                           |                            |                          |
| Etudes                           |                           |                           |                            |                          |
| Prestations de services          |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total III</b>                 | <b>118 703</b>            | <b>125 128</b>            |                            | <b>6 425</b>             |
| <b>Production stockée</b>        |                           |                           |                            | <b>256 955</b>           |

## Notes sur le bilan

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 888 501 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                         | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b> |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés   | 827 883         | 827 883                      |                             |
| Autres                                  | 60 317          | 60 317                       |                             |
| Charges constatées d'avance             | 301             | 301                          |                             |
| <b>Total</b>                            | <b>888 501</b>  | <b>888 501</b>               |                             |

### Produits à recevoir

|                                     | Montant       |
|-------------------------------------|---------------|
| CLIENTS - FACTURES A ETABLIR        | 33 898        |
| FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR        | 19 023        |
| BANQUE - INTERETS COURUS A RECEVOIR | 1 863         |
| <b>Total</b>                        | <b>54 784</b> |

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 196 348,00 Euro décomposé en 514 titres d'une valeur nominale de 382,00 Euro.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 514    | 382,00          |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 514    | 382,00          |

## Notes sur le bilan

### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2017.

|                                          | Montant        |
|------------------------------------------|----------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent |                |
| Résultat de l'exercice précédent         | 154 532        |
| Prélèvements sur les réserves            |                |
| <b>Total des origines</b>                | <b>154 532</b> |
| Affectations aux réserves                | 144 252        |
| Distributions                            | 10 280         |
| Autres répartitions                      |                |
| Report à Nouveau                         |                |
| <b>Total des affectations</b>            | <b>154 532</b> |

### Tableau de variation des capitaux propres

|                               | Solde au<br>01/01/2017 | Affectation<br>des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au<br>31/12/2017 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| Capital                       | 196 348                |                              |               |             | 196 348                |
| Primes d'émission             | 105 452                |                              |               |             | 105 452                |
| Ecart de réévaluation         |                        |                              |               |             |                        |
| Réserve légale                | 19 635                 |                              |               |             | 19 635                 |
| Réserves générales            | 3 271 241              | 144 252                      |               |             | 3 415 493              |
| Réserves réglementées         |                        |                              |               |             |                        |
| Report à Nouveau              |                        |                              |               |             |                        |
| Résultat de l'exercice        | 154 532                | -154 532                     | 97 152        |             | 97 152                 |
| <b>Dividendes</b>             |                        | <b>10 280</b>                |               |             |                        |
| Subvention d'investissement   |                        |                              |               |             |                        |
| Provisions réglementées       | 77 800                 |                              |               |             | 77 800                 |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>3 825 008</b>       |                              | <b>97 152</b> |             | <b>3 911 880</b>       |

## Notes sur le bilan

### Provisions réglementées

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           | 77 800                                  |                            |                           | 77 800                                  |
| Amortissements dérogatoires                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>77 800</b>                           |                            |                           | <b>77 800</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         |                            |                           |                                         |

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 253 869 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an<br>et à 5 ans au plus | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                                                   |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                                                   |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                                                   |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                                                   |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                                                   |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                                                   |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 151 936         | 151 936                      |                                                   |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 101 897         | 101 897                      |                                                   |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                                                   |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 36              | 36                           |                                                   |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                                                   |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>253 869</b>  | <b>253 869</b>               |                                                   |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                                                   |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                        |                 |                              |                                                   |                              |
| (**) Dont envers Groupe et associés                                  |                 |                              |                                                   |                              |

#### Charges à payer

|                                    | Montant       |
|------------------------------------|---------------|
| FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 36 346        |
| DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER   | 6 349         |
| CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER  | 2 359         |
| ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER      | 4 960         |
| <b>Total</b>                       | <b>50 013</b> |

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 301                       |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>301</b>                |                        |                            |

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 300 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

## Autres informations

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

A.D.V.

Société par actions simplifiée au capital de 196 348 euros

Siège social : La Maladrie, 51150 BISSEUIL

383 732 971 RCS REIMS

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 29 JUIN 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 le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 97 152,01 euros de la manière suivante :

|                                                |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|
| Bénéfice de l'exercice                         | 97 152,01 euros      |
| Un prélèvement sur le compte "autres réserves" | 287 833,99 euros     |
|                                                | -----                |
| Les sommes distribuables s'élevant ainsi à     | 384 986,00 euros     |
| <br>A titre de dividendes                      | <br>384 986,00 euros |
| Soit 749,00 euros par action                   |                      |

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1<sup>er</sup> Septembre 2018.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 14 980 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 370 006 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

10 280,00 euros, soit 20,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 9 880,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

10 280,00 euros, soit 20,00 euros par titre

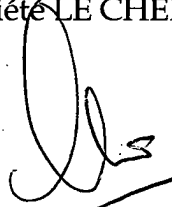
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 9 880,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2018**

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

Certifié conforme  
La Présidente  
Société LE CHENE



---

**A.D.V.**  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 196.348 euros  
La Maladrie  
51150 BISSEUIL

RCS REIMS 383 732 971

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2017**

FCN

Société Anonyme au capital de 10.758.176 €  
Société de Commissaires aux comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Reims  
Siège social : 45, rue des Moissons 51100 Reims  
RCS Reims 337 080 089  
FCN Epernay – 2, rue Léger Bertin 51200 EPERNAY - 03.26.54.14.44

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2017**

---

A.D.V.  
La Maldrie  
51150 BISSEUIL  
RCS REIMS 383 732 971

Aux Associés,

**I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société, 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.

**II. 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 01 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.

### **III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié 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.

### **IV. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

## V. INFORMATION RESULTANT D'AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES

### ***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 le Président.

### ***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.

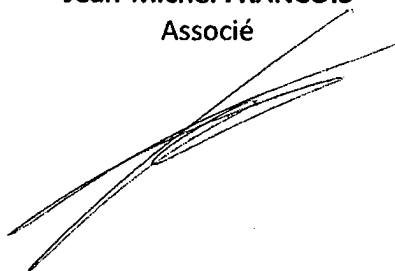
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description détaillée de nos responsabilités de Commissaires aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure en annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Epernay, le 26 juin 2018

FCN,

**Jean-Michel FRANCOIS**  
Associé

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes that form a cursive representation of the name Jean-Michel Francois.

---

## ANNEXE

### DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRES AUX COMPTES

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.

---

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017

---

A.D.V.  
La Maladrie  
51150 BISSEUIL  
RCS REIMS 383 732 971

## Bilan Actif

|                                                                        | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2017 | Net<br>31/12/2016 |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                            |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                                 |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires |                  |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                                   |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                   |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles                  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                  |                                |                   |                   |
| Terrains                                                               | 447 144          | 59 206                         | 387 938           | 391 329           |
| Constructions                                                          | 310 500          | 58 222                         | 252 278           | 269 291           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 497 734          | 476 707                        | 21 027            | 42 057            |
| Autres immobilisations corporelles                                     | 153 227          | 129 036                        | 24 191            | 5 729             |
| Immobilisations corporelles en cours                                   |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                                 |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                                   |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations                                                  | 5                |                                | 5                 | 5                 |
| Créances rattachées aux participations                                 |                  |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                              | 15 000           |                                | 15 000            | 15 000            |
| Prêts                                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                                     |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                          | <b>1 423 610</b> | <b>723 171</b>                 | <b>700 438</b>    | <b>723 410</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                                 |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                              |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                        |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                             | 118 703          |                                | 118 703           | 125 128           |
| Produits intermédiaires et finis                                       | 1 517 048        |                                | 1 517 048         | 1 767 578         |
| Marchandises                                                           |                  |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                        |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                                    |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                           | 827 883          |                                | 827 883           | 551 311           |
| Autres créances                                                        | 60 317           |                                | 60 317            | 21 212            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                                  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                          |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                        |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                         | 941 059          |                                | 941 059           | 970 231           |
| Charges constatées d'avance (3)                                        | 301              |                                | 301               | 415               |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                           | <b>3 465 310</b> |                                | <b>3 465 310</b>  | <b>3 435 874</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer                                   |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                                |                  |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                              |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>4 888 920</b> | <b>723 171</b>                 | <b>4 165 749</b>  | <b>4 159 285</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                                 |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                        |                  |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                         |                  |                                |                   |                   |



## Bilan Passif

|                                                                        | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                  |                  |
| Capital                                                                | 196 348          | 196 348          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 105 452          | 105 452          |
| Ecart de réévaluation                                                  |                  |                  |
| Réserve légale                                                         | 19 635           | 19 635           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 | 3 415 493        | 3 271 241        |
| Réserves réglementées                                                  |                  |                  |
| Autres réserves                                                        |                  |                  |
| Report à nouveau                                                       |                  |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>97 152</b>    | <b>154 532</b>   |
| Subventions d'investissement                                           |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                | 77 800           | 77 800           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>3 911 880</b> | <b>3 825 008</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques                                                |                  |                  |
| Provisions pour charges                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                           |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            |                  |                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 151 936          | 161 529          |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 101 897          | 135 338          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes                                                          | 36               | 37 410           |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>253 869</b>   | <b>334 277</b>   |
| Ecart de conversion passif                                             |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>4 165 749</b> | <b>4 159 285</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                  |                  |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 253 869          | 334 277          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## Compte de résultat

|                                                                    | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                             |                  |                  |
| Production vendue (biens)                                          | 975 292          | 1 145 225        |
| Production vendue (services)                                       | 57 359           | 36 804           |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>1 032 651</b> | <b>1 182 029</b> |
| <b>Dont à l'exportation</b>                                        |                  |                  |
| Production stockée                                                 | -256 955         | -268 796         |
| Production immobilisée                                             |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                         |                  | 1 088            |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                  |                  |
| Autres produits                                                    | 4                | 29               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                       | <b>775 700</b>   | <b>914 349</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                  |                  |
| Achats de marchandises                                             |                  |                  |
| Variations de stock                                                |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 42 675           | 104 675          |
| Variations de stock                                                |                  |                  |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 409 003          | 406 811          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 4 643            | 4 274            |
| Salaires et traitements                                            | 122 572          | 114 321          |
| Charges sociales                                                   | 36 875           | 38 565           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                  |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 44 861           | 45 284           |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                  |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                  |                  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                  |                  |
| Autres charges                                                     | 10 000           | 10 000           |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                       | <b>670 629</b>   | <b>723 932</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>105 071</b>   | <b>190 417</b>   |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                  |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                        |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                         |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                  |                  |
| De participation (3)                                               |                  |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 12 972           | 26 390           |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                  |                  |
| Différences positives de change                                    |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                  |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                           | <b>12 972</b>    | <b>26 390</b>    |
| <b>Charges financières</b>                                         |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |                  |                  |
| Différences négatives de change                                    |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                  |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>                          |                  |                  |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>12 972</b>    | <b>26 390</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>118 043</b>   | <b>216 807</b>   |

## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/12/2017     | 31/12/2016     |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         | 10 227         |                |
| Sur opérations en capital                                         |                | 1 090          |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                     | <b>10 227</b>  | <b>1 090</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         | 247            |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                   | <b>247</b>     |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>9 980</b>   | <b>1 090</b>   |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 30 871         | 63 365         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                           | <b>798 899</b> | <b>941 829</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>701 747</b> | <b>787 297</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>97 152</b>  | <b>154 532</b> |
| (a) Y compris :                                                   |                |                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                |                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                |                |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                |                |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                |                |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                |                |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                |                |



**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.D.V.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 4 165 749 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 97 152 Euro.

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.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Constructions : 5 à 50 ans
- \* Installations techniques : 4 à 8 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 4 à 8 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 2 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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



## Règles et méthodes comptables

### Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les travaux encours ou avances aux cultures sont valorisées par application :

- de la méthode des coûts de production réels (R1 et R2) comprenant les consommations, les charges indirectes de production, les avantages des biens concourant à la production
- ou de la méthode d'évaluation mixte avec deux variantes (M1 et M2), reposant sur l'évaluation forfaitaire de certains frais.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



## Règles et méthodes comptables

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 8 541 Euro. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

La société a constitué une provision pour hausse de prix de 77 800 € en 2013 à réintégrer au résultat en 2019 au plus tard.

La société s'est transformé en Société par actions simplifiée par décision de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 28 février 2014.

La direction managériale, commerciale et technique de la société est désormais assurée par la SAS LE CHENE, associée majoritaire et Présidente de la SAS ADV.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|                                                                             | Valeur au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution | Valeur en fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------|-----------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                               |               |            |                             |
| - Fonds commercial                                                          |                               |               |            |                             |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                               |               |            |                             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        |                               |               |            |                             |
| - Terrains                                                                  | 447 144                       |               |            | 447 144                     |
| - Constructions sur sol propre                                              | 310 500                       |               |            | 310 500                     |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                               |               |            |                             |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                               |               |            |                             |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            | 497 734                       |               |            | 497 734                     |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               | 17 310                        |               |            | 17 310                      |
| - Matériel de transport                                                     | 110 882                       | 21 890        |            | 132 771                     |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              | 3 146                         |               |            | 3 146                       |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                               |               |            |                             |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      |                               |               |            |                             |
| - Avances et acomptes                                                       |                               |               |            |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          | <b>1 386 715</b>              | <b>21 890</b> |            | <b>1 408 605</b>            |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                               |               |            |                             |
| - Autres participations                                                     | 5                             |               |            | 5                           |
| - Autres titres immobilisés                                                 | 15 000                        |               |            | 15 000                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               |                               |               |            |                             |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>15 005</b>                 |               |            | <b>15 005</b>               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>1 401 720</b>              | <b>21 890</b> |            | <b>1 423 610</b>            |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 21 890                         |                                | 21 890        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>21 890</b>                  |                                | <b>21 890</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  |                                |                                |               |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                |                                |               |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Valeur en début d'exercice | Augmentation  | Diminutions | Valeur en fin d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|-------------|--------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              | .                          |               |             |                          |
| - Fonds commercial                                                       |                            |               |             |                          |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                            |               |             |                          |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                            |               |             |                          |
| - Terrains                                                               | 55 815                     | 3 391         |             | 59 206                   |
| - Constructions sur sol propre                                           | 41 209                     | 17 013        |             | 58 222                   |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                            |               |             |                          |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                            |               |             |                          |
| - Installations techniques, matériel et outillage Industriels            | 455 677                    | 21 030        |             | 476 707                  |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 11 581                     | 1 214         |             | 12 795                   |
| - Matériel de transport                                                  | 110 882                    | 2 213         |             | 113 095                  |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 3 146                      |               |             | 3 146                    |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                            |               |             |                          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>678 310</b>             | <b>44 861</b> |             | <b>723 171</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>678 310</b>             | <b>44 861</b> |             | <b>723 171</b>           |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

|                                  | A la fin<br>de l'exercice | Au début<br>de l'exercice | Augmentation<br>des stocks | Diminution<br>des stocks |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Marchandises</b>              |                           |                           |                            |                          |
| Marchandises revendues en l'état |                           |                           |                            |                          |
| <b>Approvisionnements</b>        |                           |                           |                            |                          |
| Matières premières               |                           |                           |                            |                          |
| Autres approvisionnements        |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total I</b>                   |                           |                           |                            |                          |
| <b>Production</b>                |                           |                           |                            |                          |
| Produits Intermédiaires          | 370 064                   | 407 170                   |                            | 37 106                   |
| Produits finis                   | 1 146 984                 | 1 360 408                 |                            | 213 424                  |
| Produits résiduels               |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total II</b>                  | <b>1 517 048</b>          | <b>1 767 578</b>          |                            | <b>250 530</b>           |
| <b>Production en cours</b>       |                           |                           |                            |                          |
| Produits                         | 118 703                   | 125 128                   |                            | 6 425                    |
| Travaux                          |                           |                           |                            |                          |
| Etudes                           |                           |                           |                            |                          |
| Prestations de services          |                           |                           |                            |                          |
| Autres                           |                           |                           |                            |                          |
| <b>Total III</b>                 | <b>118 703</b>            | <b>125 128</b>            |                            | <b>6 425</b>             |
| <b>Production stockée</b>        |                           |                           |                            | <b>256 955</b>           |

## Notes sur le bilan

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 888 501 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                         | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b> |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés   | 827 883         | 827 883                      |                             |
| Autres                                  | 60 317          | 60 317                       |                             |
| Charges constatées d'avance             | 301             | 301                          |                             |
| <b>Total</b>                            | <b>888 501</b>  | <b>888 501</b>               |                             |

### Produits à recevoir

|                                     | Montant       |
|-------------------------------------|---------------|
| CLIENTS - FACTURES A ETABLIR        | 33 898        |
| FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR        | 19 023        |
| BANQUE - INTERETS COURUS A RECEVOIR | 1 863         |
| <b>Total</b>                        | <b>54 784</b> |

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 196 348,00 Euro décomposé en 514 titres d'une valeur nominale de 382,00 Euro.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 514    | 382,00          |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 514    | 382,00          |

## Notes sur le bilan

### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2017.

|                                          | Montant        |
|------------------------------------------|----------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent |                |
| Résultat de l'exercice précédent         | 154 532        |
| Prélèvements sur les réserves            |                |
| <b>Total des origines</b>                | <b>154 532</b> |
| Affectations aux réserves                | 144 252        |
| Distributions                            | 10 280         |
| Autres répartitions                      |                |
| Report à Nouveau                         |                |
| <b>Total des affectations</b>            | <b>154 532</b> |

### Tableau de variation des capitaux propres

|                               | Solde au<br>01/01/2017 | Affectation<br>des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au<br>31/12/2017 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| Capital                       | 196 348                |                              |               |             | 196 348                |
| Primes d'émission             | 105 452                |                              |               |             | 105 452                |
| Ecart de réévaluation         |                        |                              |               |             |                        |
| Réserve légale                | 19 635                 |                              |               |             | 19 635                 |
| Réserves générales            | 3 271 241              | 144 252                      |               |             | 3 415 493              |
| Réserves réglementées         |                        |                              |               |             |                        |
| Report à Nouveau              |                        |                              |               |             |                        |
| Résultat de l'exercice        | 154 532                | -154 532                     | 97 152        |             | 97 152                 |
| <b>Dividendes</b>             |                        | <b>10 280</b>                |               |             |                        |
| Subvention d'investissement   |                        |                              |               |             |                        |
| Provisions réglementées       | 77 800                 |                              |               |             | 77 800                 |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>3 825 008</b>       |                              | <b>97 152</b> |             | <b>3 911 880</b>       |

## Notes sur le bilan

## Provisions réglementées

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           | 77 800                                  |                            |                           | 77 800                                  |
| Amortissements dérogatoires                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>77 800</b>                           |                            |                           | <b>77 800</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         |                            |                           |                                         |

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 253 869 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an<br>et à 5 ans au plus | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                                                   |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                                                   |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                                                   |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                                                   |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                                                   |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                                                   |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 151 936         | 151 936                      |                                                   |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 101 897         | 101 897                      |                                                   |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                                                   |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 36              | 36                           |                                                   |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                                                   |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>253 869</b>  | <b>253 869</b>               |                                                   |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                                                   |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                        |                 |                              |                                                   |                              |
| (**) Dont envers Groupe et associés                                  |                 |                              |                                                   |                              |

## Charges à payer

|                                    | Montant       |
|------------------------------------|---------------|
| FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 36 346        |
| DETTE PROVIS. PR CONGES A PAYER    | 6 349         |
| CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER  | 2 359         |
| ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER      | 4 960         |
| <b>Total</b>                       | <b>50 013</b> |



## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 301                       |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>301</b>                |                        |                            |



 Notes sur le compte de résultatCharges et produits d'exploitation et financiers

## Rémunération des commissaires aux comptes

## Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 300 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro



 **Autres informations****Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

