

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00045

Numéro SIREN : 323 086 827

Nom ou dénomination : CIVRIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 09/02/2018 sous le numéro de dépôt B2018/003510

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/003510**
n°de gestion : **1982B00045**
n°SIREN : **323 086 827 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 09/02/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

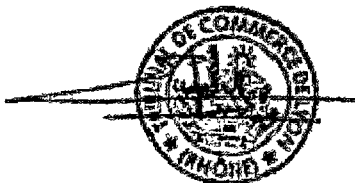
CIVRIDIS - Société par actions simplifiée
chemin de Lozanne 69380 Civrieux-d'azergues -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



4986047

1

BILAN - ACTIF

COMPTE COMPTABLE NORMALISÉ
DGFIP N° 2050 2017

3510

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

Désignation de l'entreprise SAS CIVRIDIS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise route de Lozanne 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 2 3 0 8 6 8 2 7 0 0 0 1 7

Néant ☐ *Exercice N clos le,
30/06/2017

				Exercice N clos le, 30/06/2017				
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
Capital souscrit non appelé (I)				AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC		
		Frais de développement *		CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	91 352	AG	71 133	20 218
		Fonds commercial (1)		AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	184 621	AO		184 621
		Constructions		AP	25 665 015	AQ	12 766 316	12 898 699
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	1 151 270	AS	744 924	406 346
		Autres immobilisations corporelles		AT	1 891 383	AU	1 078 303	813 079
		Immobilisations en cours		AV		AW		
		Avances et acomptes		AX	16 166	AY		16 166
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT		
		Autres participations		CU	1 234 022	CV		1 234 022
		Créances rattachées à des participations		BB	35 603	BC		35 603
		Autres titres immobilisés		BD		BE		
		Prêts		BF		BG		
		Autres immobilisations financières*		BH	625	BI		625
TOTAL (II)				BJ	30 270 062	BK	14 660 678	15 609 383
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM		
		En cours de production de biens		BN		BO		
		En cours de production de services		BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS		
		Marchandises		BT	6 816 624	BU	89 031	6 727 593
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	148 202	BY	600	147 602
		Autres créances (3)		BZ	3 129 441	CA		3 129 441
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE		
Disponibilités		CF	3 500 747	CG		3 500 747		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	200 695	CI		200 695	
	TOTAL (III)		CJ	13 795 711	CK	89 631	13 706 080	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)				CO	44 065 773	1A 14 750 309	29 315 464
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise SAS CIVRIDIS			Néant ☐ *			
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 750 000)			DA	750 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	75 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	7 068 735	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 869 533	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	2 719 914	
	TOTAL (I)			DL	12 483 183	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 894 332	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	3 246 163	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	5 449 722	
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 013 005	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	145 320	
	Autres dettes			EA	83 737	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	16 832 281		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	29 315 464		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	12 035 978
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	15 779	

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS CIVRIDIS						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	83 055 718	FB		FC	83 055 718	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 377 525	FH		FI	1 377 525	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	84 433 244	FK		FL	84 433 244	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	50 940	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	162 286	
	Autres produits (1) (11)					FQ	121 813	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	84 768 285
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	67 002 753	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(394 351)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(18 269)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 195 677	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 438 304	
	Salaires et traitements*					FY	6 051 217	
	Charges sociales (10)					FZ	2 039 317	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	1 132 702
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	89 631
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	11 225	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	81 548 208
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 220 076	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	6 602	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	9 018	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	15 621	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	89 227	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	89 227	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(73 606)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 146 470	

Désignation de l'entreprise SAS CIVRIDIS		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 252
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 300
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	150 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	157 552
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	161 433
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 307
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	232 683
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	396 423
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(238 870)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	569 906
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	468 160
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	84 941 458
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	83 071 925
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 869 533
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont	HY	25 750
		IG	
	(3) Dont	HP	127 729
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	13 453
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	5 000
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	69 899
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	3 153
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels joindre en annexe : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS CIVRIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 29 315 465 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 869 533 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. 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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 ans

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2,25 %
- Taux de croissance des salaires : 2,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table Insee TG05

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 322 953 euro a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Faits caractéristiques**Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

Ouverture d'un concept Drive au 27/03/2017.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 161	25 240	3 049	91 353
Immobilisations incorporelles	69 161	25 240	3 049	91 353
- Terrains	184 622			184 622
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	23 903 470	1 761 547		25 665 016
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 055 102	167 220	71 052	1 151 270
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 271 506	472 828		1 744 335
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 556	8 372	5 150	103 778
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	44 657		44 657	
- Avances et acomptes		16 166		16 166
Immobilisations corporelles	26 603 184	2 426 133	120 858	28 908 458
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 278 750	7 530	16 653	1 269 627
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	592	33		625
Immobilisations financières	1 279 342	7 563	16 653	1 270 252
ACTIF IMMOBILISE	27 951 687	2 458 937	140 560	30 270 062

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL AZERGUES VOYAGES 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES	8 000	271 019	100,00	79 806
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 000	8 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	67 324	6 859	3 049	71 134
Immobilisations incorporelles	67 324	6 859	3 049	71 134
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	11 792 707	973 610		12 766 317
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	743 465	72 511	71 052	744 924
- Installations générales, agencements aménagements divers	872 221	71 929		944 150
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	85 970	7 794	2 881	90 883
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	13 537 633	1 125 844	73 932	14 589 545
ACTIF IMMOBILISE	13 604 957	1 132 703	76 981	14 660 678

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 514 568 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	35 604		35 604
Prêts			
Autres	625		625
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	148 202	148 202	
Autres	3 129 442	3 129 442	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	200 696	200 696	
Total	3 514 568	3 478 339	36 229
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	76 546
Ristournes à recevoir	293 892
Prest.publicitaires à recevoir	665 426
Divers pdts à recevoir	25 439
Total	1 061 303

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 750 000,00 euro décomposé en 7 500 titres d'une valeur nominale de 100,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 500	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	7 500	100,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 487 231	232 683		2 719 915
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	2 487 231	232 683		2 719 915
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		232 683		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	150 000		150 000		
Total	150 000		150 000		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			150 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 832 281 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	15 780	15 780		
- à plus de 1 an à l'origine	4 878 553	817 881	1 960 419	2 100 253
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	659 655	176 246	483 409	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 449 723	5 449 723		
Dettes fiscales et sociales	3 013 005	2 760 783		252 222
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	145 321	145 321		
Autres dettes (**)	2 670 246	2 670 246		
Produits constatés d'avance				
Total	16 832 281	12 035 979	2 443 828	2 352 475
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 208 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 387 660			
(**) Dont envers les associés	2 586 509			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 878 553	4 878 553	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	4 878 553	4 878 553	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Energie à payer	5 426
Fournitures a payer	1 287
Achats à payer	276 196
Redevances à payer	287 574
Edf gdf a payer	38 760
Eau a payer	14 656
Location materiel a payer	614
Entretien à payer	1 662
Frais d etudes à payer	2 851
Cotisations a payer	154 800
Honoraires à payer	43 728
Publicite à payer	68 316
Frais bancaires a payer	1 680
Immobilisations à payer	24 654
Droits d auteur à payer	5 400
Interets courus s/empru	4 841
Int banc courus a payer	15 539
Interet couru s/p.salarie	24 304
Interets courus s/ cc associés	13 453
Dette prov. conges a payer	484 154
Dette prov. prime annuelle	242 905
Dette prov. partic. salariés	252 222
Interessement a payer	317 684
Formation continue a payer	29 585
Particip.construction a payer	38 415
Taxe apprentissage a payer	30 024
Organic à payer	52 241
Charges sociales s/cp	193 662
Cet à payer	119 334
Taxe foncière à payer	134 000
Taxe vehicule ste à payer	2 925
Autres taxes à payer	11 670
Total	2 894 561

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Energie d avance	7 132		
Crédit bail mat.d avance	6 532		
Location matériel d avance	1 532		
Médecine travail d avance	12 140		
Maintenance d avance	44 910		
Assurance d avance	50 821		
Honoraires d avance	14 369		
Publicité d avance	52 062		
Affranch./téléphone d avance	648		
Cotisations d avance	10 550		
Total	200 696		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	83 055 719		83 055 719
Produits des activités annexes	1 377 526		1 377 526
TOTAL	84 433 244		84 433 244

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 13 453 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Litige RFAG & reprise prov.antér.	150 570	150 000
Amortissements dérogatoires	232 683	
Pénalités DSN	5 713	
Régul.contrib.apprent/Form.cont.	5 151	3 003
Mise au rebut/Cession immos	2 307	3 300
Apurement fournisseurs		1 250
TOTAL	396 423	157 553

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 869 533
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	468 160
Résultat avant impôt	2 337 693
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	232 683
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 570 377

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	3 146 470	728 448	2 418 022
+ Résultat exceptionnel	-238 871	-77 720	-161 151
- Participations des salariés	569 906	182 569	387 337
Résultat comptable	2 337 693	468 160	1 869 533

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 735 072 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	2 719 915
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	2 719 915
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	514 698
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	514 698
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la dette future d'impôt (A - B - C - D) * 33 1/3 %	735 072

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2004, la société SAS CIVRIDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOFINGOR, route de Lozanne 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES. L'option a été renouvelée en date du 27/06/2014.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.
- que les économies d'impôt liées aux déficits viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 285 personnes dont 2 apprentis et 16 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	237	
Ouvriers	23	
Total	285	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOFINGOR

Forme : SAS

SIREN : 453777906

Au capital de : 2 910 000 euro

Adresse du siège social :

ROUTE DE LOZANNE

69380 CIVRIEUX D'AZERGUES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	6 139 618
Avals et cautions	6 139 618
Engagements en matière de pensions	465 370
Engagements de crédit-bail mobilier	490 243
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagements liés à la responsabilité des associés</i>	354 258
Autres engagements donnés	354 258
Total	7 449 489
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			625 807		625 807
Cumul exercices antérieurs			23 313		23 313
Dotations de l'exercice			123 310		123 310
Amortissements			146 623		146 623
Cumul exercices antérieurs			24 090		24 090
Exercice			132 268		132 268
Redevances payées			156 358		156 358
A un an au plus			148 693		148 693
A plus d'un an et cinq ans au plus			341 536		341 536
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			490 229		490 229
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			13		13
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			13		13
Montant pris en charge dans l'exercice			127 730		127 730

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 465 370 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, .

CIVRIDIS

Société par actions simplifiée

Au capital de 750 000 Euros

Siège social : Chemin de Lozanne – 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES

RCS : 323 086 827 RCS LYON

SIRET : 323 086 827 000 17

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 30 JUIN 2017)

* Distribution de dividendes :	600 000,00 Euros
* Réserve ordinaire :	1 269 533,43 Euros
	1 869 533,43 Euros

Le dividende global s'élève à 600 000,00 Euros, soit un dividende de 80,00 euros par action. Il est éligible à concurrence de 80,00 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 599 920,00 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 2° à 4°DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
30.06.2014	NEANT	NEANT	NEANT
30.06.2015	80,00 €	80,00 € (soit un montant global de 240,00 €)	80,00 € (soit un montant global de 599 760,00 €)
30.06.2016	240,00 €	240,00 € (soit un montant global de 720,00 €)	240,00 € (soit un montant global de 1 799 280,00 €)

— >

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 DECEMBRE 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Distribution de dividendes :	600 000,00 Euros
* Réserve ordinaire :	1 269 533,43 Euros
	1 869 533,43 Euros

Le dividende global s'élève à 600 000,00 Euros, soit un dividende de 80,00 euros par action. Il est éligible à concurrence de 80,00 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 599 920,00 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements.

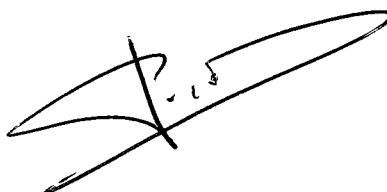
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 2° à 4° DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
30.06.2014	NEANT	NEANT	NEANT
30.06.2015	80,00 €	80,00 € (soit un montant global de 240,00 €)	80,00 € (soit un montant global de 599 760,00 €)
30.06.2016	240,00 €	240,00 € (soit un montant global de 720,00 €)	240,00 € (soit un montant global de 1 799 280,00 €)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME



exemplaire greffe

Cabinet Paul CIMAOMO

47 place dei Pescaire

Quartier latin 5 batiment A

83600 Fréjus

CIVRIDIS

SAS au capital de 750 000 €

Route de Lozanne

69380 Civrieux d'Azergues

323 086 827 RCS LYON

Rapports du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 30 juin 2017

Ce document contient 25 pages

SAS CIVRIDIS

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
relatif à l'exercice de 12 mois clos le 30 juin 2017**

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017, sur :

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance que les appréciations auxquelles j'ai procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne :

Les stocks de marchandises sont évalués conformément aux principes rappelés dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Je me suis assuré des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique et j'ai vérifié leur valeur par sondage sur factures et contrôles de cohérence.

Les achats et ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

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

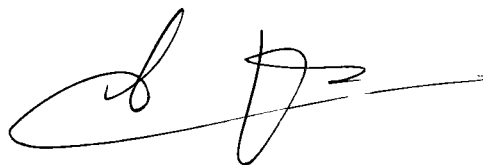
III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Fréjus, le 4 décembre 2017
Le Commissaire aux Comptes

Paul Cimaomo

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a series of loops and a horizontal line extending to the right.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	91 353	71 134	20 219	1 838
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	184 622		184 622	184 622
Constructions	25 665 016	12 766 317	12 898 699	12 110 763
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 151 270	744 924	406 346	311 637
Autres immobilisations corporelles	1 891 384	1 078 304	813 080	413 872
Immobilisations corporelles en cours				44 657
Avances et acomptes	16 166		16 166	
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 234 023		1 234 023	1 226 531
Créances rattachées aux participations	35 604		35 604	52 219
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	625		625	592
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	30 270 062	14 660 678	15 609 384	14 346 729
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 816 624	89 031	6 727 593	6 330 286
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	148 202	600	147 602	148 870
Autres créances	3 129 442		3 129 442	3 003 911
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 500 748		3 500 748	2 818 918
Charges constatées d'avance (3)	200 696		200 696	189 453
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 795 712	89 631	13 706 081	12 491 438
Frais d'émission d'emprunt à étaier				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	44 065 774	14 750 309	29 315 465	26 838 168
(1) Dont droit au ball				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	750 000	750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	75 000	75 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 068 735	7 029 341
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 869 533	1 839 394
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 719 915	2 487 231
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 483 183	12 180 967
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		150 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		150 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 894 332	4 071 631
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 246 164	2 269 717
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 449 723	4 994 424
Dettes fiscales et sociales	3 013 005	3 067 925
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	145 321	18 190
Autres dettes	83 737	85 314
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	16 832 281	14 507 201
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	29 315 465	26 838 168
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 796 303	3 479 179
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 035 979	11 028 022
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	15 780	11 804
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	83 055 719	80 753 644
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 377 526	1 188 741
Chiffre d'affaires net	84 433 244	81 942 385
<i>Dont à l'exportation</i>		26 447
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	50 941	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	162 286	156 010
Autres produits	121 814	123 635
Total I	84 768 285	82 222 030
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	67 002 753	64 956 261
Variations de stock	-394 351	-388 232
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-18 270	-9 155
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 195 678	4 116 585
Impôts, taxes et versements assimilés	1 438 305	1 363 977
Salaires et traitements	6 051 218	5 819 755
Charges sociales	2 039 318	1 958 045
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 132 703	1 135 155
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	89 631	92 387
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	11 225	11 103
Total II	81 548 209	79 055 880
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 220 077	3 166 150
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	6 603	4 479
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		4
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 018	13 912
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	15 621	18 395
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	89 227	96 844
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	89 227	96 844
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-73 606	-78 449
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 146 470	3 087 701

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 253	2 903
Sur opérations en capital	3 300	6 445
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	150 000	26 537
Total produits exceptionnels (VII)	157 553	35 885
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	161 433	7 251
Sur opérations en capital	2 307	110
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	232 683	310 878
Total charges exceptionnelles (VIII)	396 423	318 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-238 871	-282 354
Participation des salariés aux résultats (IX)	569 906	532 642
Impôts sur les bénéfices (X)	468 160	433 310
Total des produits (I+III+V+VII)	84 941 459	82 276 310
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	83 071 926	80 436 915
BENEFICE OU PERTE	1 869 533	1 839 394
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	127 729	
- Redevances de crédit-bail immobilier		23 311
(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	13 453	11 826

Règles et méthodes comptables

SAS CIVRIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 29 315 465 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 869 533 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 ans

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2,25 %
- Taux de croissance des salaires : 2,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table Insee TG05

 Règles et méthodes comptables**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 322 953 euro a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Ouverture d'un concept Drive au 27/03/2017.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 161	25 240	3 049	91 353
Immobilisations incorporelles	69 161	25 240	3 049	91 353
- Terrains	184 622			184 622
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	23 903 470	1 761 547		25 665 016
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 055 102	167 220	71 052	1 151 270
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 271 506	472 828		1 744 335
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 556	8 372	5 150	103 778
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	44 657		44 657	
- Avances et acomptes		16 166		16 166
Immobilisations corporelles	26 603 184	2 426 133	120 858	28 908 458
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 278 750	7 530	16 653	1 269 627
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	592	33		625
Immobilisations financières	1 279 342	7 563	16 653	1 270 252
ACTIF IMMOBILISE	27 951 687	2 458 937	140 560	30 270 062

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %) EURL AZERGUES VOYAGES 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES	8 000	271 019	100,00	79 806
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %) - Participations (détenues entre 10 et 50%) - Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françaises - Autres participations étrangères	8 000	8 000			

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	67 324	6 859	3 049	71 134
Immobilisations incorporelles	67 324	6 859	3 049	71 134
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	11 792 707	973 610		12 766 317
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	743 465	72 511	71 052	744 924
- Installations générales, agencements aménagements divers	872 221	71 929		944 150
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	85 970	7 794	2 881	90 883
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	13 537 633	1 125 844	73 932	14 589 545
ACTIF IMMOBILISE	13 604 957	1 132 703	76 981	14 660 678

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 514 568 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	35 604		35 604
Prêts			
Autres	625		625
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	148 202	148 202	
Autres	3 129 442	3 129 442	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	200 696	200 696	
Total	3 514 568	3 478 339	36 229
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	76 546
Ristournes à recevoir	293 892
Prest. publicitaires à recevoir	665 426
Divers pdts à recevoir	25 439
Total	1 061 303

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 750 000,00 euro décomposé en 7 500 titres d'une valeur nominale de 100,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 500	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	7 500	100,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 487 231	232 683		2 719 915
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	2 487 231	232 683		2 719 915
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		232 683		
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	150 000		150 000		
Total	150 000		150 000		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			150 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 832 281 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	15 780	15 780		
- à plus de 1 an à l'origine	4 878 553	817 881	1 960 419	2 100 253
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	659 655	176 246	483 409	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 449 723	5 449 723		
Dettes fiscales et sociales	3 013 005	2 760 783		252 222
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	145 321	145 321		
Autres dettes (**)	2 670 246	2 670 246		
Produits constatés d'avance				
Total	16 832 281	12 035 979	2 443 828	2 352 475
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 208 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 387 660			
(**) Dont envers les associés	2 586 509			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 878 553	4 878 553	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	4 878 553	4 878 553	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Energie à payer	5 426
Fournitures à payer	1 287
Achats à payer	276 196
Redevances à payer	287 574
Edf gdf à payer	38 760
Eau à payer	14 656
Location materiel à payer	614
Entretien à payer	1 662
Frais d etudes à payer	2 851
Cotisations à payer	154 800
Honoraires à payer	43 728
Publicite à payer	68 316
Frais bancaires à payer	1 680
Immobilisations à payer	24 654
Droits d auteur à payer	5 400
Interets courus s/empru	4 841
Int banc courus à payer	15 539
Interet couru s/p.salarie	24 304
Interets courus s/ cc associés	13 453
Dettes prov. conges à payer	484 154
Dettes prov. prime annuelle	242 905
Dettes prov. partic. salariés	252 222
Interessement à payer	317 684
Formation continue à payer	29 585
Particip.construction à payer	38 415
Taxe apprentissage à payer	30 024
Organic à payer	52 241
Charges sociales s/cp	193 662
Cet à payer	119 334
Taxe foncière à payer	134 000
Taxe vehicule ste à payer	2 925
Autres taxes à payer	11 670
Total	2 894 561

Autres Informations

 Notes sur le bilanComptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Energie d avance	7 132		
Crédit bail mat.d avance	6 532		
Location matériel d avance	1 532		
Médecine travail d avance	12 140		
Maintenance d avance	44 910		
Assurance d avance	50 821		
Honoraires d avance	14 369		
Publicité d avance	52 062		
Affranch./téléphone d avance	648		
Cotisations d avance	10 550		
Total	200 696		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	83 055 719		83 055 719
Produits des activités annexes	1 377 526		1 377 526
TOTAL	84 433 244		84 433 244

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 13 453 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Litige RFAG & reprise prov.antér.	150 570	150 000
Amortissements dérogatoires	232 683	
Pénalités DSN	5 713	
Régul.contrib.apprent/Form.cont.	5 151	3 003
Mise au rebut/Cession immos	2 307	3 300
Apurement fournisseurs		1 250
TOTAL	396 423	157 553

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 869 533
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	468 160
Résultat avant impôt	2 337 693
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	232 683
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 570 377

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	3 146 470	728 448	2 418 022
+ Résultat exceptionnel	-238 871	-77 720	-161 151
- Participations des salariés	569 906	182 569	387 337
Résultat comptable	2 337 693	468 160	1 869 533

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 735 072 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	2 719 915
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	2 719 915
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	514 698
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	514 698
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la dette future d'impôt	735 072
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2004, la société SAS CIVRIDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOFINGOR, route de Lozanne 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES. L'option a été renouvelée en date du 27/06/2014.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.
- que les économies d'impôt liées aux déficits viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 285 personnes dont 2 apprentis et 16 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	237	
Ouvriers	23	
Total	285	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOFINGOR

Forme : SAS

SIREN : 453777906

Au capital de : 2 910 000 euro

Adresse du siège social :

ROUTE DE LOZANNE

69380 CIVRIEUX D'AZERGUES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	6 139 618
Avals et cautions	6 139 618
Engagements en matière de pensions	465 370
Engagements de crédit-bail mobilier	490 243
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagements liés à la responsabilité des associés</i>	354 258
Autres engagements donnés	354 258
Total	7 449 489
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			625 807		625 807
Cumul exercices antérieurs			23 313		23 313
Dotations de l'exercice			123 310		123 310
Amortissements			146 623		146 623
Cumul exercices antérieurs			24 090		24 090
Exercice			132 268		132 268
Redevances payées			156 358		156 358
A un an au plus			148 693		148 693
A plus d'un an et cinq ans au plus			341 536		341 536
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			490 229		490 229
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			13		13
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			13		13
Montant pris en charge dans l'exercice			127 730		127 730

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 465 370 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, .