

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 13/02/2019 sous le numéro de dépôt B2019/005072

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/005072**
n°de gestion : **1982B00045**
n°SIREN : **323 086 827 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 13/02/2019 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 : 30/06/2018

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5210105

[Signature] 5072

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, 30/06/2018		
				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	79 547	11 805	
		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	25 638 664	AQ	13 779 081	11 859 582	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 181 035	AS	811 363	369 672	
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 131 319	AU	1 175 969	955 349	
		Immobilisations en cours	AV	34 000	AW		34 000	
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	1 358 943	CV		1 358 943	
		Créances rattachées à des participations	BB	17 866	BC		17 866	
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF	1 300	BG		1 300	
		Autres immobilisations financières*	BH	625	BI		625	
	TOTAL (II)			BJ	30 639 729	BK	15 845 962	14 793 766
	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	6 591 955	BU	55 661	6 536 294	
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	171 291	BY	1 200	170 091	
		Autres créances (3)	BZ	3 513 931	CA		3 513 931	
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE			
		Disponibilités	CF	5 942 065	CG		5 942 065	
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	244 952	CI		244 952	
	TOTAL (III)	CJ	16 464 195	CK	56 861	16 407 334		
	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	47 103 925	IA	15 902 823	31 201 101		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

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	8 338 268
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 249 402
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	2 952 597
	TOTAL (I)			DL	14 365 268
	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	173 787
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	173 787
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 304 443
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	3 281 047
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	5 707 252
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 277 566
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	13 408
	Autres dettes			EA	78 327
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	16 662 046	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	31 201 101	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	9 812 258
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	14 692	

* 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	87 943 118	FB		FC	87 943 118	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 537 484	FH		FI	1 537 484	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	89 480 603	FK		FL	89 480 603	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	33 041	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	122 769	
	Autres produits (1) (11)					FQ	115 908	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	89 752 322
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	70 437 622	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	224 668	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(23 125)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 272 741	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 489 623	
	Salaires et traitements*					FY	6 379 485	
	Charges sociales (10)					FZ	2 274 011	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	1 241 729
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	56 861
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	13 444	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	86 367 062
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 385 259	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	2 536	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 252	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	6 913	
	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	12 166	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	103 507	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	103 507	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(91 341)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 296 454	

Désignation de l'entreprise <u>SAS CIVRIDIS</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	73 703	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	145 476	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	219 179	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	574	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	24 887	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	414 129	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	439 590	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(220 410)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	657 046	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	169 596	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	89 986 204	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	87 736 802	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 249 402	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	25 750
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	152 571
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	18 501
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	5 297
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	31 654
	(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	2 252
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
Voir état annexe				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(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 30/06/2018, dont le total est de 31 201 102 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 249 402 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/09/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 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 transport : 3 à 5 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 %
- 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 550 327 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 160 192 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 2017 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.

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	91 353			91 353
Immobilisations incorporelles	91 353			91 353
- Terrains	184 622			184 622
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	25 665 016	20 522	46 874	25 638 664
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 151 270	50 346	20 581	1 181 036
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 744 335	249 183	9 628	1 983 890
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	103 778	1 463	1 082	104 158
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		34 000		34 000
- Avances et acomptes	16 166		16 166	
Immobilisations corporelles	28 908 458	355 514	94 331	29 169 641
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 269 627	149 830	42 647	1 376 810
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	625	1 300		1 925
Immobilisations financières	1 270 252	151 130	42 647	1 378 735
ACTIF IMMOBILISE	30 270 062	506 644	136 977	30 639 729

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	378 593	100,00	107 574
- 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	71 134	8 413		79 547
Immobilisations incorporelles	71 134	8 413		79 547
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	12 766 317	1 045 578	32 813	13 779 082
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	744 924	87 020	20 581	811 364
- Installations générales, agencements aménagements divers	944 150	102 117	9 628	1 036 639
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 883	6 259	1 082	96 060
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 589 545	1 249 975	64 104	15 766 415
ACTIF IMMOBILISE	14 660 678	1 249 388	64 104	15 845 963

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 949 967 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	17 867		17 867
Prêts	1 300		1 300
Autres	625		625
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	171 291	171 291	
Autres	3 513 932	3 513 932	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	244 952	244 952	
Total	3 949 967	3 930 175	19 792
Prêts accordés en cours d'exercice	1 300		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	57 234
Ristournes à recevoir	289 332
Prest. publicitaires à recevoir	777 618
Etat produit à recevoir	160 192
Divers pdts à recevoir	15 600
Total	1 299 975

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	2 719 915	232 683		2 952 598
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	2 719 915	232 683		2 952 598
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		173 787			173 787
Total		173 787			173 787
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		173 787			

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision litige Remises Galec 2013-20	123 032		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 662 046 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	14 693	14 693		
- à plus de 1 an à l'origine	4 289 751	766 061	1 791 845	1 731 845
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	596 453	188 657	407 796	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 707 252	5 707 252		
Dettes fiscales et sociales	3 277 567	3 043 861		233 706
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 408	13 408		
Autres dettes (**)	2 762 922	78 327	2 684 595	
Produits constatés d'avance				
Total	16 662 046	9 812 259	4 884 236	1 965 551
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	224 472			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	813 679			
(**) Dont envers les associés				

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	4 289 751	4 289 751	
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	4 289 751	4 289 751	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournitures à payer	7 753
Achats à payer	333 304
Redevances à payer	366 580
Sous traitance à payer	1 610
Edf gdf à payer	38 945
Eau à payer	9 428
Entretien à payer	12 150
Frais d études à payer	6 626
Cotisations à payer	102 024
Honoraires à payer	46 526
Publicité à payer	63 176
Affranchissement à payer	700
Téléphone à payer	180
Frais bancaires à payer	4 148
Droits d auteur à payer	4 860
Interets courus s/empru	5 247
Int banc courus à payer	14 653
Interet couru s/p.salarie	21 434
Interets courus s/ cc associés	18 502
Dettes prov. congés à payer	468 034
Dettes prov. prime annuelle	258 889
Dettes prov. prime bilan	21 140
Dettes prov. partic. salariés	233 706
Interessement à payer	423 340
Formation continue à payer	31 228
Particip.construction à payer	40 780
Taxe apprentissage à payer	31 637
Organic à payer	55 408
Charges sociales s/cp	187 213
Cet à payer	128 375
Taxe foncière à payer	132 000
Taxe vehicule ste à payer	1 950
Autres taxes à payer	8 685
Total	3 080 230

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Energie d avance	7 121		
Crédit bail mat.d avance	7 004		
Location matériel d avance	1 430		
Médecine travail d avance	13 039		
Maintenance d avance	42 709		
Assurance d avance	54 681		
Frais d études d avance	46 760		
Honoraires d avance	14 726		
Publicité d avance	48 394		
Affranch./téléphone d avance	648		
Cotisations d avance	8 440		
Total	244 952		

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	87 943 118		87 943 118
Produits des activités annexes	1 537 485		1 537 485
TOTAL	89 480 603		89 480 603

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 18 502 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Remboursement CSPE 2016		71 691
Fusion Issylec / Galec	24 887	143 576
Provision litige Remises Galec 2013-2015	123 032	
Provision litige commercial	23 000	
Provision litige prudhommal	27 755	
Amortissements dérogatoires	232 683	
Cessions / Rebutis immobilisations	7 659	1 900
Pénalité DSN Drive	574	
Apurement Frs/Clt		2 012
TOTAL	439 590	219 179

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 249 402
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	169 596
Résultat avant impôt	2 418 998
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)	2 651 681

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	3 296 455	507 182	2 789 273
+ Résultat exceptionnel	-220 411	-112 398	-108 013
- Participations des salariés	657 046	225 187	431 859
Résultat comptable	2 418 998	169 596	2 249 402
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

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 valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 788 228 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	2 952 598
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	2 952 598
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	507 913
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	507 913
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	788 228
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà	

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 : 290 personnes dont 1 apprenti et 12 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	241	
Ouvriers	22	
Total	290	

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>	5 894 156
Avals et cautions	5 894 156
Engagements en matière de pensions	451 278
Engagements de crédit-bail mobilier	319 982
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagements liés à la responsabilité des associés</i>	261 490
Autres engagements donnés	261 490
Total	6 926 906
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			611 763		611 763
Cumul exercices antérieurs			145 186		145 186
Dotations de l'exercice			144 057		144 057
Amortissements			289 243		289 243
Cumul exercices antérieurs			155 058		155 058
Exercice			147 841		147 841
Redevances payées			302 899		302 899
A un an au plus			146 898		146 898
A plus d'un an et cinq ans au plus			173 073		173 073
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			319 971		319 971
A un an au plus			1		1
A plus d'un an et cinq ans au plus			10		10
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			11		11
Montant pris en charge dans l'exercice			147 369		147 369

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 451 278 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 2018)

* Réserve ordinaire : 2 249 402,11 Euros.

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>)
30.06.2015	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 €)
30.06.2017	80,00 €	80,00 € (soit un montant global de 80,00 €)	80,00 € (soit un montant global de 599 920,00 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 DECEMBRE 2018

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Réserve ordinaire : 2 249 402,11 Euros.

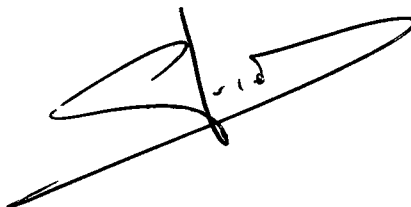
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

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>)
30.06.2015	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 €)
30.06.2017	80,00 €	80,00 € (soit un montant global de 80,00 €)	80,00 € (soit un montant global de 599 920,00 €)

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

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME



Cabinet Paul CIMAOMO

47 place dei Pescaire

Quartier latin 5 bâtiment A

83600 Fréjus

CIVRIDIS

SAS au capital de 750 000 €

Route de Lozanne

69380 Civrieux d'Azergues

323 086 827 RCS LYON

**Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 juin 2018

Ce document contient 25 pages

SAS CIVRIDIS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 juin 2018

Aux Associés de la société,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société Civridis relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombe 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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, 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 contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Fréjus, le 30 novembre 2018
Le commissaire aux comptes
Mr Paul Cimaomo



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS CIVRIDISDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise route de Lozanne 69380 CIVRIEUX D'AZERGUESDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 2 3 0 8 6 8 2 7 0 0 0 1 7Néant ☐ *Exercice N clos le,
30/06/2018

								Exercice N clos le, 30/06/2018	
				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	79 547	11 805	
		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	25 638 664	AQ	13 779 081	11 859 582	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	1 181 035	AS	811 363	369 672	
		Autres immobilisations corporelles		AT	2 131 319	AU	1 175 969	955 349	
		Immobilisations en cours		AV	34 000	AW		34 000	
		Avances et acomptes		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
		Autres participations		CU	1 358 943	CV		1 358 943	
		Créances rattachées à des participations		BB	17 866	BC		17 866	
		Autres titres immobilisés		BD		BE			
		Prêts		BF	1 300	BG		1 300	
		Autres immobilisations financières*		BH	625	BI		625	
TOTAL (II)				BJ	30 639 729	BK	15 845 962	14 793 766	
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	6 591 955	BU	55 661	6 536 294	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	171 291	BY	1 200	170 091	
		Autres créances (3)		BZ	3 513 931	CA		3 513 931	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités		CF	5 942 065	CG		5 942 065		
	Charges constatées d'avance (3)*		CH	244 952	CI		244 952		
	TOTAL (III)		CJ	16 464 195	CK	56 861	16 407 334		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)		CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	47 103 925		1A 15 902 823	31 201 101		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS CIVRIDIS</u>		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		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	75 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG	8 338 268	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 249 402	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	2 952 597	
	TOTAL (I)	DL	14 365 268	
	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	173 787	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	173 787	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 304 443	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	3 281 047	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 707 252	
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 277 566	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	13 408	
	Autres dettes	EA	78 327	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	16 662 046	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	31 201 101	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	9 812 258	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	14 692		

* 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	87 943 118	FB		FC	87 943 118	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	1 537 484	FH		FI	1 537 484
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	89 480 603	FK		FL	89 480 603	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	33 041	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	122 769	
	Autres produits (1) (11)					FQ	115 908	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	89 752 322
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	70 437 622	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	224 668	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(23 125)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 272 741	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 489 623	
	Salaires et traitements*					FY	6 379 485	
	Charges sociales (10)					FZ	2 274 011	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	1 241 729	
			- dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	56 861		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD				
	Autres charges (12)					GE	13 444	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	86 367 062
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 385 259	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	2 536	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 252	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	6 913	
	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	12 166	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	103 507	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	103 507	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(91 341)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 296 454	

Désignation de l'entreprise SAS CIVRIDISNéant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	73 703
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	145 476
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	219 179
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	574
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	24 887
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	414 129
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	439 590
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(220 410)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	657 046
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	169 596
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	89 986 204
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	87 736 802
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 249 402
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	25 750
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
		HP	152 571
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	18 501
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	5 297
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	31 654
	(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	2 252
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Voir état annexe		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

SAS CIVRIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018, dont le total est de 31 201 102 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 249 402 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/09/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 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 transport : 3 à 5 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 %
- 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 550 327 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 160 192 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 2017 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.

 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	91 353			91 353
Immobilisations incorporelles	91 353			91 353
- Terrains	184 622			184 622
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	25 665 016	20 522	46 874	25 638 664
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 151 270	50 346	20 581	1 181 036
- Installations générales, agencements aménagement divers	1 744 335	249 183	9 628	1 983 890
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	103 778	1 463	1 082	104 158
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		34 000		34 000
- Avances et acomptes	16 166		16 166	
Immobilisations corporelles	28 908 458	355 514	94 331	29 169 641
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 269 627	149 830	42 647	1 376 810
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	625	1 300		1 925
Immobilisations financières	1 270 252	151 130	42 647	1 378 735
ACTIF IMMOBILISE	30 270 062	506 644	136 977	30 639 729

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	378 593	100,00	107 574
- 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	71 134	8 413		79 547
Immobilisations incorporelles	71 134	8 413		79 547
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	12 766 317	1 045 578	32 813	13 779 082
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	744 924	87 020	20 581	811 364
- Installations générales, agencements aménagements divers	944 150	102 117	9 628	1 036 639
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 883	6 259	1 082	96 060
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 589 545	1 240 975	64 104	15 766 415
ACTIF IMMOBILISE	14 660 678	1 249 388	64 104	15 845 963

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 949 967 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	17 867		17 867
Prêts	1 300		1 300
Autres	625		625
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	171 291	171 291	
Autres	3 513 932	3 513 932	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	244 952	244 952	
Total	3 949 967	3 930 175	19 792
Prêts accordés en cours d'exercice	1 300		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	57 234
Ristournes à recevoir	289 332
Prest.publicitaires à recevoir	777 618
Etat produit à recevoir	160 192
Divers pds à recevoir	15 600
Total	1 299 975

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 glissements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 719 915	232 683		2 952 598
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	2 719 915	232 683		2 952 598
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		173 787			173 787
Total		173 787			173 787
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		173 787			

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision litige Remises Galec 2013-20	123 032		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 662 046 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	14 693	14 693		
- à plus de 1 an à l'origine	4 289 751	766 061	1 791 845	1 731 845
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	596 453	188 657	407 796	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 707 252	5 707 252		
Dettes fiscales et sociales	3 277 567	3 043 861		233 706
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 408	13 408		
Autres dettes (**)	2 762 922	78 327	2 684 595	
Produits constatés d'avance				
Total	16 662 046	9 812 259	4 884 236	1 965 551
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	224 472			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	813 679			
(**) Dont envers les associés				

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	4 289 751	4 289 751	
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	4 289 751	4 289 751	

Notes sur le bilan
Charges à payer

	Montant
Fournitures à payer	7 753
Achats à payer	333 304
Redevances à payer	366 580
Sous traitance à payer	1 610
Edf gdf à payer	38 945
Eau à payer	9 428
Entretien à payer	12 150
Frais d études à payer	6 626
Cotisations à payer	102 024
Honoraires à payer	46 526
Publicité à payer	63 176
Affranchissement à payer	700
Téléphone à payer	180
Frais bancaires à payer	4 148
Droits d auteur à payer	4 860
Interets courus s/empru	5 247
Int banc courus à payer	14 653
Interet couru s/p.salarie	21 434
Interets courus s/ cc associés	18 502
Dette prov. conges à payer	468 034
Dette prov. prime annuelle	258 889
Dette prov. prime bilan	21 140
Dette prov. partic. salariés	233 706
Interessement à payer	423 340
Formation continue à payer	31 228
Particip.construction à payer	40 780
Taxe apprentissage à payer	31 637
Organic à payer	55 408
Charges sociales s/cp	187 213
Cet à payer	128 375
Taxe foncière à payer	132 000
Taxe vehicule ste à payer	1 950
Autres taxes à payer	8 685
Total	3 080 230

Notes sur le bilan
Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Energie d avance	7 121		
Crédit bail mat.d avance	7 004		
Location matériel d avance	1 430		
Médecine travail d avance	13 039		
Maintenance d avance	42 709		
Assurance d avance	54 681		
Frais d études d avance	46 760		
Honoraires d avance	14 726		
Publicité d avance	48 394		
Affranch./téléphone d avance	648		
Cotisations d avance	8 440		
Total	244 952		

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	87 943 118		87 943 118
Produits des activités annexes	1 537 485		1 537 485
TOTAL	89 480 603		89 480 603

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 18 502 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Remboursement CSPE 2016		71 691
Fusion Issylec / Galec	24 887	143 576
Provision litige Remises Galec 2013-2015	123 032	
Provision litige commercial	23 000	
Provision litige prudhommal	27 755	
Amortissements dérogatoires	232 683	
Cessions / Rebuts Immobilisations	7 659	1 900
Pénalité DSN Drive	574	
Apurement Frs/Clt		2 012
TOTAL	439 590	219 179

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 249 402
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	169 596
Résultat avant impôt	2 418 998
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)	2 651 681

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	3 296 455	507 182	2 789 273
+ Résultat exceptionnel	-220 411	-112 398	-108 013
- Participations des salariés	657 046	225 187	431 859
Résultat comptable	2 418 998	169 596	2 249 402
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

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 valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 788 228 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	2 952 598
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	2 952 598
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	507 913
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	507 913
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	788 228
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà	

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 : 290 personnes dont 1 apprenti et 12 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	241	
Ouvriers	22	
Total	290	

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>	5 894 156
Avals et cautions	5 894 156
Engagements en matière de pensions	451 278
Engagements de crédit-bail mobilier	319 982
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagements liés à la responsabilité des associés</i>	261 490
Autres engagements donnés	261 490
Total	6 926 906
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			611 763		611 763
Cumul exercices antérieurs			145 186		145 186
Dotations de l'exercice			144 057		144 057
Amortissements			289 243		289 243
Cumul exercices antérieurs			155 058		155 058
Exercice			147 841		147 841
Redevances payées			302 899		302 899
A un an au plus			146 898		146 898
A plus d'un an et cinq ans au plus			173 073		173 073
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			319 971		319 971
A un an au plus			1		1
A plus d'un an et cinq ans au plus			10		10
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			11		11
Montant pris en charge dans l'exercice			147 369		147 369

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 451 278 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, .