



RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01535
Numéro SIREN : 509 619 920
Nom ou dénomination : AVIROC

Ce dépôt a été enregistré le 12/04/2017 sous le numéro de dépôt 3129

AVIROC

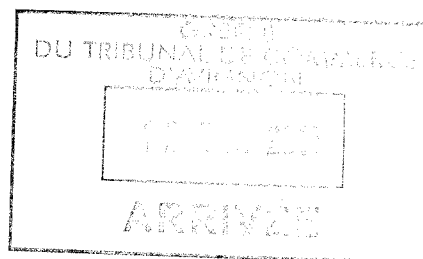
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.795.000 euros

Siège social : 10, avenue Eisenhower

84000 AVIGNON

RCS AVIGNON 509 619 920

**BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2016**



**Certifié conforme
Le Président**

A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Othé", written over a circular flourish.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	60 098	48 206	11 892	12 935
Fonds commercial (1)	53 918		53 918	53 918
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	766 574	10 476	756 098	755 413
Constructions	569 129	395 811	173 318	196 277
Installations techniques, matériel et outillage industriels	814 857	738 182	76 675	54 098
Autres immobilisations corporelles	4 705 485	2 958 182	1 747 303	1 761 655
Immobilisations corporelles en cours	2 205 245		2 205 245	70 534
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	628 933		628 933	673 007
Créances rattachées aux participations				4 794
Autres titres immobilisés	305 015		305 015	300 013
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 160		30 160	30 160
	10 139 413	4 150 857	5 988 556	3 912 805
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 382		7 382	9 848
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 653 103		1 653 103	1 690 602
Avances et acomptes versés sur commandes	100		100	100
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	32 895	977	31 918	16 956
Autres créances	910 855		910 855	371 680
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	3 600 000		3 600 000	3 950 000
Disponibilités	2 344 278		2 344 278	888 574
Charges constatées d'avance (3)	90 306		90 306	76 119
	8 638 920	977	8 637 943	7 003 879
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 778 333	4 151 834	14 626 499	10 916 684
(1) Dont droit au bail			28 965	28 965
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			70 736	72 018

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 795 000	1 795 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	179 500	179 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 168 955	4 264 650
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	879 248	904 305
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	320 813	320 813
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 343 516	7 464 268
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		55 415
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		55 415
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 500 000	
Emprunts et dettes diverses (3)	4 263	13 370
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 280 583	2 107 071
Dettes fiscales et sociales	950 829	1 203 739
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	472 827	
Autres dettes	72 339	72 821
Produits constatés d'avance (1)	2 142	
TOTAL DETTES	6 282 982	3 397 001
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	14 626 499	10 916 684
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 237 595	
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 045 387	3 397 001
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	28 508 504	29 251 368
Production vendue (biens)	1 816 035	1 821 889
Production vendue (services)	491 418	558 145
Chiffre d'affaires net	30 815 956	31 631 402
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	13 604	6 438
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	90 065	199 932
Autres produits	2 454	2 638
Total des produits d'exploitation (I)	30 922 080	31 840 410
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	23 218 591	24 268 403
Variations de stock	37 499	-155 321
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 230 555	1 253 535
Variations de stock	2 466	-301
Autres achats et charges externes (a)	1 532 645	1 360 490
Impôts, taxes et versements assimilés	396 983	467 617
Salaires et traitements	2 066 045	2 035 420
Charges sociales	650 177	656 703
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	380 510	334 479
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 010	8 776
Total des charges d'exploitation (II)	29 518 481	30 229 802
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 403 599	1 610 609
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)	63 346	3 062
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	57 561	56 175
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	120 907	59 238
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 089	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	5 089	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	115 818	59 238
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 519 417	1 669 846

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	18 034	16 791
Sur opérations en capital	73 793	1 766
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	68 492	25 912
Total des produits exceptionnels (VII)	160 318	44 468
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	70 534	15 971
Sur opérations en capital	83 186	8 597
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		55 415
Total des charges exceptionnelles (VIII)	153 720	79 983
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 599	-35 515
Participation des salariés aux résultats (IX)	264 065	300 508
Impôts sur les bénéfices (X)	382 703	429 518
Total des produits	31 203 305	31 944 116
Total des charges	30 324 058	31 039 811
BENEFICE OU PERTE	879 248	904 305
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 944	13 944
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AVIROC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 14 626 499 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 879 248 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont retenues pour leur valeur brute à leur coût d'acquisition compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation libre.

La méthode des composants qui consiste à ventiler une immobilisation corporelle en fonction des différents éléments significatifs qui la composent, n'a pas trouvé à s'appliquer.

Leur dépréciation est constatée par un amortissement linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation de ces biens, équivalente à la durée d'usage.

Règles et méthodes comptables

- * Logiciels : 2 ans
- * Constructions : 15 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation ont été comptabilisés, lors de l'entrée dans le patrimoine, au coût d'acquisition qui s'entend du prix pour lequel ils ont été acquis.

Ces titres sont évalués à la clôture des comptes.

Seules les moins-values ont affecté le résultat de l'exercice : elles ont été comptabilisées sous forme d'une provision pour dépréciation.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Le cas échéant, elles ont fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision pour tenir compte du risque de non recouvrement.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 101 422 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 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.

Le montant du CICE 2015 imputé sur l'IS de l'exercice est de 102 691€.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Le CICE de l'exercice 2014 a été affecté au financement des investissements courants de notre société, et au renforcement de son fonds de roulement au travers de la mise en réserve du résultat dégagé sur ce crédit. Il en sera de même pour le CICE de l'exercice écoulé.

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	53 918			53 918
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 483	12 748	19 133	60 098
Immobilisations incorporelles	120 401	12 748	19 133	114 016
- Terrains	763 700	2 874		766 574
- Constructions sur sol propre	579 016		15 400	563 616
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	7 440		1 928	5 513
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	854 166	53 656	92 965	814 857
- Installations générales, agencements aménagement divers	4 806 690	206 245	502 215	4 510 719
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	126 641	100 287	32 163	194 766
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	70 534	2 134 711		2 205 245
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 208 188	2 497 773	644 671	9 061 290
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	677 801	28 719	77 587	628 933
- Autres titres immobilisés	300 013	5 002		305 015
- Prêts et autres immobilisations financières	30 160			30 160
Immobilisations financières	1 007 974	33 721	77 587	964 108
ACTIF IMMOBILISE	8 336 563	2 544 242	741 391	10 139 413

Au cours de l'exercice, notre société a effectué des travaux de remodeling de la façade et d'agrandissement des bureaux.

En date du 30/09/2016, ces travaux ne sont pas achevés et sont portés à l'actif du poste "immobilisations en cours" pour un montant de 2 205 K€.

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	53 547	13 791	19 133	48 206
Immobilisations incorporelles	53 547	13 791	19 133	48 206
- Terrains	8 288	2 189		10 476
- Constructions sur sol propre	382 739	12 566	5 007	390 298
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 440		1 928	5 513
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	800 068	31 080	92 965	738 182
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 065 171	305 516	502 215	2 868 472
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	106 505	15 368	32 163	89 710
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 370 211	366 719	634 278	4 102 651
ACTIF IMMOBILISE	4 423 758	380 510	653 411	4 150 857

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 064 216 euros 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			
Prêts			
Autres	30 160		30 160
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	32 895	32 895	
Autres	910 855	840 119	70 736
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	90 306	90 306	
Total	1 064 216	963 320	100 896
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		29
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	184	
Autres créances	180 738	191 868
Disponibilités	17 311	17 010
Total	198 233	208 908

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 795 000,00 euros décomposé en 1 795 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
Actions	1 795 000			1 795 000
TOTAL	1 795 000			1 795 000

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 18/03/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	904 305
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	904 305
Affectations aux réserves	904 305
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	904 305

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2016
Capital	1 795 000				1 795 000
Réserve légale	179 500				179 500
Réserves générales	4 264 650	904 305	904 305		5 168 955
Résultat de l'exercice	904 305	-904 305	879 248	904 305	879 248
Provisions réglementées	320 813				320 813
Total Capitaux Propres	7 464 268		1 783 553	904 305	8 343 516

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	320 813			320 813
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	320 813			320 813
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau 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	55 415		55 415		
Total	55 415		55 415		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			55 415		

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 282 982 euros 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				
- à plus de 1 an à l'origine	2 500 000	266 668	1 066 672	1 166 660
Emprunts et dettes financières divers	4 263			4 263
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 280 583	2 280 583		
Dettes fiscales et sociales	950 829	950 829		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	472 827	472 827		
Autres dettes	72 339	72 339		
Produits constatés d'avance	2 142	2 142		
Total	6 282 982	4 045 387	1 066 672	1 170 923
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 500 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :				

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	2 500 000	2 500 000	
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	2 500 000	2 500 000	

Nantissement du fonds de commerce de la SAS AVIROC en garantie :

- du crédit confirmé de 2 000 K€ au profit du crédit coopératif , en cours au 30/09/2016.....2 000 K€
- du crédit confirmé de 500 K€ au profit du crédit coopératif, en cours au 30/09/2016.....500 K€

Notes sur le bilan

Charges à payer

	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 608	151 501
Dettes fiscales et sociales	846 888	892 668
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	89	30
Total	1 026 585	1 044 200

Notes sur le bilan

Autres informationsEléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	22 680	
Autres créances	184 910	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	207 590	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 172	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	24 172	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2016	30/09/2015
Charges d'exploitation	90 306	76 119
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	90 306	76 119

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	2 142		
Total	2 142		

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 76 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	54	
Ouvriers		
Total	76	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANGLEDIS

Forme : SAS

Au capital de : 712 800 euros

Adresse du siège social :

1, Avenue de Tavel

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			65 207		65 207
Cumul exercices antérieurs			25 810		25 810
Dotations de l'exercice			16 301		16 301
Amortissements			42 111		42 111
Cumul exercices antérieurs			40 524		40 524
Exercice			13 944		13 944
Redevances payées			54 468		54 468
A un an au plus			13 944		13 944
A plus d'un an et cinq ans au plus			5 810		5 810
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			19 754		19 754
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			652		652
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			652		652
Montant pris en charge dans l'exercice			13 944		13 944

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 169 500 euros

L'engagement de retraite est déterminé sur la base de l'engagement attaché aux salariés dans leur totalité à la date de la clôture.

La méthode de calcul est conforme à la convention de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Hypothèse retenue : départ volontaire des salariés.

Le montant retenu est une indemnité brute, charges sociales, et fiscales patronales comprises.

Taux d'actualisation : 0.80%

Evolution annuelle des salariés : 1%

Critère de Turn Over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maîtrise et faible pour les cadres.

AVIROC
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.795.000 euros
Siège social : 10, avenue Eisenhower
84000 AVIGNON
RCS AVIGNON 509 619 920

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 879.248 euros, de la façon suivante :

Bénéfice : 879.248 €

- Au poste « *Autres réserves* », qui s'élève alors
à une somme 6.048.203 Euros 879.248 €

Total affecté : **879.248 €**

Les capitaux propres s'élèvent ainsi à un montant de 8.343.516 Euros.

~~Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts,~~
l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 31 mars 2017.

Certifiée conforme
Le Président



GREFFE

SAS AVIROC

10, Boulevard Eisenhower
84000 - AVIGNON

* * * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 septembre 2016

SAS AVIROC

10 Boulevard Eisenhower

84000 - AVIGNON

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

Exercice clos au 30 septembre 2016

Mesdames, Messieurs les associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/09/2016 sur :

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

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

I. - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre SAS, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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

III. – Vérifications et informations spécifiques

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle, au cours de l'exercice, vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Salon de Provence
Le 16 mars 2017



MLA COMMISSARIAT
Jean MARTY
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	60 098	48 206	11 892	12 935
Fonds commercial (1)	53 918		53 918	53 918
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	766 574	10 476	756 098	755 413
Constructions	569 129	395 811	173 318	196 277
Installations techniques, matériel et outillage industriels	814 857	738 182	76 675	54 098
Autres immobilisations corporelles	4 705 485	2 958 182	1 747 303	1 761 655
Immobilisations corporelles en cours	2 205 245		2 205 245	70 534
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	628 933		628 933	673 007
Créances rattachées aux participations				4 794
Autres titres immobilisés	305 015		305 015	300 013
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 160		30 160	30 160
	10 139 413	4 150 857	5 988 556	3 912 805
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 382		7 382	9 848
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 653 103		1 653 103	1 690 602
Avances et acomptes versés sur commandes	100		100	100
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	32 895	977	31 918	16 956
Autres créances	910 855		910 855	371 680
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	3 600 000		3 600 000	3 950 000
Disponibilités	2 344 278		2 344 278	888 574
Charges constatées d'avance (3)	90 306		90 306	76 119
	8 638 920	977	8 637 943	7 003 879
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 778 333	4 151 834	14 626 499	10 916 684
(1) Dont droit au bail			28 965	28 965
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			70 736	72 018

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 795 000	1 795 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	179 500	179 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 168 955	4 264 650
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	879 248	904 305
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	320 813	320 813
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 343 516	7 464 268
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		55 415
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		55 415
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 500 000	
Emprunts et dettes diverses (3)	4 263	13 370
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 280 583	2 107 071
Dettes fiscales et sociales	950 829	1 203 739
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	472 827	
Autres dettes	72 339	72 821
Produits constatés d'avance (1)	2 142	
TOTAL DETTES	6 282 982	3 397 001
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	14 626 499	10 916 684
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 237 595	
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 045 387	3 397 001
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	28 508 504	29 251 368
Production vendue (biens)	1 816 035	1 821 889
Production vendue (services)	491 418	558 145
Chiffre d'affaires net	30 815 956	31 631 402
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	13 604	6 438
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	90 065	199 932
Autres produits	2 454	2 638
Total des produits d'exploitation (I)	30 922 080	31 840 410
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	23 218 591	24 268 403
Variations de stock	37 499	-155 321
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 230 555	1 253 535
Variations de stock	2 466	-301
Autres achats et charges externes (a)	1 532 645	1 360 490
Impôts, taxes et versements assimilés	396 983	467 617
Salaires et traitements	2 066 045	2 035 420
Charges sociales	650 177	656 703
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	380 510	334 479
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
~~- Pour risques et charges : dotations aux provisions~~		
Autres charges	3 010	8 776
Total des charges d'exploitation (II)	29 518 481	30 229 802
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 403 599	1 610 609
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)	63 346	3 062
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	57 561	56 175
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	120 907	59 238
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 089	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	5 089	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	115 818	59 238
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 519 417	1 669 846

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	18 034	16 791
Sur opérations en capital	73 793	1 766
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	68 492	25 912
Total des produits exceptionnels (VII)	160 318	44 468
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	70 534	15 971
Sur opérations en capital	83 186	8 597
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		55 415
Total des charges exceptionnelles (VIII)	153 720	79 983
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 599	-35 515
Participation des salariés aux résultats (IX)	264 065	300 508
Impôts sur les bénéfices (X)	382 703	429 518
Total des produits	31 203 305	31 944 116
Total des charges	30 324 058	31 039 811
BENEFICE OU PERTE	879 248	904 305
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 944	13 944
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AVIROC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016,

dont le total est de 14 626 499 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 879 248 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

CABINET M.L.A. COMMISSARIAUX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont retenues pour leur valeur brute à leur coût d'acquisition compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation libre.

La méthode des composants qui consiste à ventiler une immobilisation corporelle en fonction des différents éléments significatifs qui la composent, n'a pas trouvé à s'appliquer.

Leur dépréciation est constatée par un amortissement linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation de ces biens, équivalente à la durée d'usage.

Règles et méthodes comptables

- * Logiciels : 2 ans
- * Constructions : 15 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation ont été comptabilisés, lors de l'entrée dans le patrimoine, au coût d'acquisition qui s'entend du prix pour lequel ils ont été acquis.

Ces titres sont évalués à la clôture des comptes.

Seules les moins-values ont affecté le résultat de l'exercice : elles ont été comptabilisées sous forme d'une provision pour dépréciation.

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Le cas échéant, elles ont fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision pour tenir compte du risque de non recouvrement.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Règles et méthodes comptables**CABINET M.L.A. COMMISSARIAT**
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 101 422 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 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.

Le montant du CICE 2015 imputé sur l'IS de l'exercice est de 102 691€.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Le CICE de l'exercice 2014 a été affecté au financement des investissements courants de notre société, et au renforcement de son fonds de roulement au travers de la mise en réserve du résultat dégagé sur ce crédit. Il en sera de même pour le CICE de l'exercice écoulé.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot,
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	53 918			53 918
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 483	12 748	19 133	60 098
Immobilisations incorporelles	120 401	12 748	19 133	114 016
- Terrains	763 700	2 874		766 574
- Constructions sur sol propre	579 016		15 400	563 616
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 440		1 928	5 513
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	854 166	53 656	92 965	814 857
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 806 690	206 245	502 215	4 510 719
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	126 641	100 287	32 163	194 766
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	70 534	2 134 711		2 205 245
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 208 188	2 497 773	644 671	9 061 290
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	677 801	28 719	77 587	628 933
- Autres titres immobilisés	300 013	5 002		305 015
- Prêts et autres immobilisations financières	30 160			30 160
Immobilisations financières	1 007 974	33 721	77 587	964 108
ACTIF IMMOBILISE	8 336 563	2 544 242	741 391	10 139 413

Au cours de l'exercice, notre société a effectué des travaux de remodeling de la façade et d'agrandissement des bureaux.

En date du 30/09/2016, ces travaux ne sont pas achevés et sont portés à l'actif du poste "immobilisations en cours" pour un montant de 2 205 K€.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

CABINET M.L.A. COMMISSAIRE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

64, Cours Carnot

13300 SALON de PROVENCE

Tél. 04 90 56 21 38

	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	53 547	13 791	19 133	48 206
Immobilisations incorporelles	53 547	13 791	19 133	48 206
- Terrains	8 288	2 189		10 476
- Constructions sur sol propre	382 739	12 566	5 007	390 298
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 440		1 928	5 513
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	800 068	31 080	92 965	738 182
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 065 171	305 516	502 215	2 868 472
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	106 505	15 368	32 163	89 710
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 370 211	366 719	634 278	4 102 651
ACTIF IMMOBILISE	4 423 758	380 510	653 411	4 150 857

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 064 216 euros 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			
Prêts			
Autres	30 160		30 160
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	32 895	32 895	
Autres	910 855	840 119	70 736
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	90 306	90 306	
Total	1 064 216	963 320	100 896
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		29
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	184	
Autres créances	180 738	191 868
Disponibilités	17 311	17 010
Total	198 233	208 908

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan

Capitaux propresComposition du capital social

Capital social d'un montant de 1 795 000,00 euros décomposé en 1 795 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
Actions	1 795 000			1 795 000
TOTAL	1 795 000			1 795 000

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 18/03/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent Résultat de l'exercice précédent Prélèvements sur les réserves	904 305
Total des origines	904 305
Affectations aux réserves Distributions	904 305
Autres répartitions Report à Nouveau	
Total des affectations	904 305

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2016
Capital	1 795 000				1 795 000
Réserve légale	179 500				179 500
Réserves générales	4 264 650	904 305	904 305		5 168 955
Résultat de l'exercice	904 305	-904 305	879 248	904 305	879 248
Provisions réglementées	320 813				320 813
Total Capitaux Propres	7 464 268		1 783 553	904 305	8 343 516

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	320 813			320 813
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	320 813			320 813
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot,
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau 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	55 415		55 415		
Total	55 415		55 415		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			55 415		

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 282 982 euros 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				
- à plus de 1 an à l'origine	2 500 000	266 668	1 066 672	1 166 660
Emprunts et dettes financières divers	4 263			4 263
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 280 583	2 280 583		
Dettes fiscales et sociales	950 829	950 829		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	472 827	472 827		
Autres dettes	72 339	72 339		
Produits constatés d'avance	2 142	2 142		
Total	6 282 982	4 045 387	1 066 672	1 170 923
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 500 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :				

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	2 500 000	2 500 000	
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	2 500 000	2 500 000	

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot,
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Nantissement du fonds de commerce de la SAS AVIROC en garantie :

- du crédit confirmé de 2 000 K€ au profit du crédit coopératif, en cours au 30/09/2016.....2 000 K€
- du crédit confirmé de 500 K€ au profit du crédit coopératif, en cours au 30/09/2016.....500 K€

Notes sur le bilan

Charges à payer

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot,
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 608	151 501
Dettes fiscales et sociales	846 888	892 668
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	89	30
Total	1 026 585	1 044 200

Notes sur le bilan

Autres informationsEléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	22 680	
Autres créances	184 910	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	207 590	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 172	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	24 172	

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2016	30/09/2015
CABINET M.L.A. COMMISSARIAT COMMISSAIRE AUX COMPTES 64, Cours Carnot 13300 SALON de PROVENCE Tél. 04 90 56 21 38		
Charges d'exploitation	90 306	76 119
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	90 306	76 119

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	2 142		
Total	2 142		

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 76 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
CABINET M.L.A. COMMISSARIAT COMMISSAIRE AUX COMPTES 64, Cours Carnot 13300 SALON de PROVENCE Tél. 04 90 56 21 38		
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	54	
Ouvriers		
Total	76	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANGLEDIS

Forme : SAS

Au capital de : 712 800 euros

Adresse du siège social :

1, Avenue de Tavel

Autres informations

Engagements financiersEngagements donnésCrédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			65 207		65 207
Cumul exercices antérieurs			25 810		25 810
Dotations de l'exercice			16 301		16 301
Amortissements			42 111		42 111
Cumul exercices antérieurs			40 524		40 524
Exercice			13 944		13 944
Redevances payées			54 468		54 468
A un an au plus			13 944		13 944
A plus d'un an et cinq ans au plus			5 810		5 810
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			19 754		19 754
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			652		652
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			652		652
Montant pris en charge dans l'exercice			13 944		13 944

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 169 500 euros

L'engagement de retraite est déterminé sur la base de l'engagement attaché aux salariés dans leur totalité à la date de la clôture.

La méthode de calcul est conforme à la convention de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Hypothèse retenue : départ volontaire des salariés.

Le montant retenu est une indemnité brute, charges sociales, et fiscales patronales comprises.

Taux d'actualisation : 0.80%

Evolution annuelle des salariés : 1%

Critère de Turn Over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maîtrise et faible pour les cadres.