

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 30/04/2018 sous le numéro de dépôt 3469

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 2017**

**Certifié conforme
Le Président**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. C. B.', is written over the text 'Le Président'.

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2017	Net 30/09/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	53 292	49 932	3 361	11 892
Fonds commercial (1)	28 965		28 965	53 918
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	770 174	13 355	756 820	756 098
Constructions	2 271 937	553 623	1 718 314	173 318
Installations techniques, matériel et outillage industriels	637 068	520 374	116 694	76 675
Autres immobilisations corporelles	5 748 043	3 062 570	2 685 473	1 747 303
Immobilisations corporelles en cours				2 205 245
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	657 679		657 679	628 933
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	325 023		325 023	305 015
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 441		24 441	30 160
	10 516 623	4 199 853	6 316 770	5 988 556
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 601		5 601	7 382
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 651 104	10 268	1 640 836	1 653 103
Avances et acomptes versés sur commandes	3 978		3 978	100
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	13 327	340	12 987	31 918
Autres créances	777 781		777 781	910 855
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 200 000		4 200 000	3 600 000
Disponibilités	1 654 623		1 654 623	2 344 278
Charges constatées d'avance (3)	77 387		77 387	90 306
	8 383 800	10 608	8 373 192	8 637 943
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 900 423	4 210 461	14 689 963	14 626 499
(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)			86 571	70 736

Bilan passif

	30/09/2017	30/09/2016
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	6 048 203	5 168 955
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	897 684	879 248
Subventions d'investissement	320 813	320 813
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 241 200	8 343 516
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	11 685	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 685	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 833 332	2 500 000
Emprunts et dettes diverses (3)	4 263	4 263
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 228 682	2 280 583
Dettes fiscales et sociales	1 075 441	950 829
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	217 571	472 827
Autres dettes	76 353	72 339
Produits constatés d'avance (1)	1 435	2 142
TOTAL DETTES	5 437 078	6 282 982
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	14 689 963	14 626 499
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 670 927	2 237 595
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 766 151	4 045 387
(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

	30/09/2017	30/09/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	28 801 171	28 508 504
Production vendue (biens)	1 857 163	1 816 035
Production vendue (services)	548 080	491 418
Chiffre d'affaires net	31 206 414	30 815 956
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	25 729	13 604
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	78 433	90 065
Autres produits	103	2 454
Total des produits d'exploitation (I)	31 310 679	30 922 080
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	23 258 600	23 218 591
Variations de stock	1 999	37 499
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 231 933	1 230 555
Variations de stock	1 781	2 466
Autres achats et charges externes (a)	1 536 236	1 532 645
Impôts, taxes et versements assimilés	378 381	396 983
Salaires et traitements	2 112 552	2 066 045
Charges sociales	669 477	650 177
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	685 308	380 510
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	10 268	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	11 685	
Autres charges	2 854	3 010
Total des charges d'exploitation (II)	29 901 075	29 518 481
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 409 605	1 403 599
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)	4 076	63 346
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	45 369	57 561
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)	49 446	120 907
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	20 614	5 089
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	20 614	5 089
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	28 832	115 818
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 438 437	1 519 417

Compte de résultat (suite)

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 478	18 034
Sur opérations en capital		73 793
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	11 789	68 492
Total des produits exceptionnels (VII)	21 267	160 318
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 643	70 534
Sur opérations en capital		83 186
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 789	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	14 432	153 720
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 835	6 599
Participation des salariés aux résultats (IX)	231 962	264 065
Impôts sur les bénéfices (X)	315 626	382 703
Total des produits	31 381 392	31 203 305
Total des charges	30 483 708	30 324 058
BENEFICE OU PERTE	897 684	879 248
(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 30/09/2017, dont le total est de 14 689 963 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 897 684 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 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, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Règles et méthodes comptables

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.

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 117 254 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 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le montant du CICE 2016 imputé sur l'IS de l'exercice est de 101 419€.

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 2015 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

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	53 918		24 953	28 965
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 098	2 800	9 605	53 292
Immobilisations incorporelles	114 016	2 800	34 557	82 258
- Terrains	766 574	3 600		770 174
- Constructions sur sol propre	563 616	1 708 321		2 271 937
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 513		5 513	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	814 857	69 591	247 379	637 068
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 510 719	1 406 212	380 392	5 536 539
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	194 766		8 215	186 551
- Emballages récupérables et divers		24 952		24 953
- Immobilisations corporelles en cours	2 205 245		2 205 244	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 061 290	3 212 676	2 846 743	9 427 222
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	628 933	28 746		657 679
- Autres titres immobilisés	305 015	20 008		325 023
- Prêts et autres immobilisations financières	30 160		5 719	24 441
Immobilisations financières	964 108	48 754	5 719	1 007 143
ACTIF IMMOBILISE	10 139 413	3 264 230	2 887 020	10 516 623

Depuis l'exercice N-1, notre société avait effectué des travaux de remodeling de la façade et d'agrandissement des bureaux qui avaient été portés à l'actif du poste "immobilisations en cours". Les travaux ont été achevés sur l'exercice. Le montant global des investissements s'élève à 2 929 K€.

Conformément aux nouvelles règles de comptabilisation du mali technique (règlement n°2015-06 homologué pour l'arrêté du 4 décembre 2015), le mali technique dégagé lors de la dissolution de la société CHAMPFLEURY, affecté au terrain de l'entrepôt pour un montant de 25 K€, a été reclassé dans le compte 218700 "Mali de fusion sur actifs corporels".

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	48 206	11 331	9 605	49 932
Immobilisations incorporelles	48 206	11 331	9 605	49 932
- Terrains	10 476	2 878		13 355
- Constructions sur sol propre	390 298	163 325		553 623
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 513		5 513	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	738 182	29 572	247 379	520 374
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 868 472	449 259	374 389	2 943 342
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	89 710	37 732	8 215	119 228
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 102 651	682 766	635 496	4 149 921
ACTIF IMMOBILISE	4 150 857	694 097	645 102	4 199 853

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 892 936 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	24 441		24 441
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 327	13 327	
Autres	777 781	691 210	86 571
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	77 387	77 387	
Total	892 936	781 924	111 012
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2017	30/09/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	995	184
Autres créances	208 686	180 738
Disponibilités	17 634	17 311
Total	227 315	198 233

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 31/03/2017

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	879 248
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	879 248
Affectations aux réserves	879 248
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	879 248

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2017
Capital	1 795 000				1 795 000
Réserve légale	179 500				179 500
Réserves générales	5 168 955	879 248	879 248		6 048 203
Résultat de l'exercice	879 248	-879 248	897 684	879 248	897 684
Provisions réglementées	320 813				320 813
Total Capitaux Propres	8 343 516		1 776 932	879 248	9 241 200

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		11 685			11 685
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					
Total		11 685			11 685
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		11 685			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 437 078 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	1 833 332	166 668	666 672	999 992
Emprunts et dettes financières divers	4 263			4 263
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 228 682	2 228 682		
Dettes fiscales et sociales	1 075 441	1 075 441		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	217 571	217 571		
Autres dettes	76 353	76 353		
Produits constatés d'avance	1 435	1 435		
Total	5 437 078	3 766 151	666 672	1 004 255
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	666 668			

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	1 833 332	1 833 332	
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	1 833 332	1 833 332	

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 30/09/2017 1 833 K€

Notes sur le bilan

Charges à payer

	30/09/2017	30/09/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 642	179 608
Dettes fiscales et sociales	850 073	846 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	179	89
Total	998 894	1 026 585

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2017	30/09/2016
Charges d'exploitation	77 387	90 306
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	77 387	90 306

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	1 435		
Total	1 435		

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 80 personnes dont 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	60	
Ouvriers		
Total	80	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANGLEDIS

Forme : SAS

SIREN : 388759342

Au capital de : 712 800 euros

Adresse du siège social :

1, Avenue de Tavel

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	148 931
Engagements de crédit-bail mobilier	6 462
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	155 393
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			65 207		65 207
Cumul exercices antérieurs			42 111		42 111
Dotations de l'exercice			16 301		16 301
Amortissements			58 412		58 412
Cumul exercices antérieurs			54 468		54 468
Exercice			13 944		13 944
Redevances payées			68 412		68 412
A un an au plus			5 810		5 810
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			5 810		5 810
A un an au plus			652		652
A plus d'un an et cinq ans au plus					
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 : 148 931 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 : 1.55%

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 MIXTE
DU 23 MARS 2018

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 897.684 euros, de la façon suivante :

Bénéfice : 897.684 €

- Au poste « *Autres réserves* », qui s'élève alors
à une somme 6.945.887 Euros 897.684 €

Total affecté : 897.684 €

Les capitaux propres s'élèvent ainsi à un montant de 9.241.200 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 Mixte en date du 23 mars 2018.

Certifiée conforme
Le Président



AVIROC

SAS au capital de 1 795 000 €

**Siège social : 10 Boulevard Eisenhower
84000 AVIGNON**

RCS AVIGNON 509619920

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

Exercice clos au 30/09/2017

Mesdames, Messieurs les associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AVIROC relatifs à l'exercice clos le 30/09/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Sur la base de nos contrôles, nous n'avons pas identifié de risques très significatifs nécessitant une mention particulière dans notre présent rapport.

En effet, l'annexe des comptes annuels que nous avons contrôlée précise les modalités d'évaluation des différents postes du bilan dont les tests par sondages effectués ont permis de valider les hypothèses retenues, la méthodologie et la cohérence.

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

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

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

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 SAS AVIROC 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.

Bilan actif

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

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2017	Net 30/09/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	53 292	49 932	3 361	11 892
Fonds commercial (1)	28 965		28 965	53 918
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	770 174	13 355	756 820	756 098
Constructions	2 271 937	553 623	1 718 314	173 318
Installations techniques, matériel et outillage industriels	637 068	520 374	116 694	76 675
Autres immobilisations corporelles	5 748 043	3 062 570	2 685 473	1 747 303
Immobilisations corporelles en cours				2 205 245
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	657 679		657 679	628 933
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	325 023		325 023	305 015
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 441		24 441	30 160
	10 516 623	4 199 853	6 316 770	5 988 556
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 601		5 601	7 382
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 651 104	10 268	1 640 836	1 653 103
Avances et acomptes versés sur commandes	3 978		3 978	100
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	13 327	340	12 987	31 918
Autres créances	777 781		777 781	910 855
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 200 000		4 200 000	3 600 000
Disponibilités	1 654 623		1 654 623	2 344 278
Charges constatées d'avance (3)	77 387		77 387	90 306
	8 383 800	10 608	8 373 192	8 637 943
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 900 423	4 210 461	14 689 963	14 626 499
(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)			86 571	70 736

Bilan passif

	30/09/2017	30/09/2016
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 contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 048 203	5 168 955
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	897 684	879 248
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	320 813	320 813
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 241 200	8 343 516
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	11 685	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 685	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 833 332	2 500 000
Emprunts et dettes diverses (3)	4 263	4 263
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 228 682	2 280 583
Dettes fiscales et sociales	1 075 441	950 829
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	217 571	472 827
Autres dettes	76 353	72 339
Produits constatés d'avance (1)	1 435	2 142
TOTAL DETTES	5 437 078	6 282 982
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	14 689 963	14 626 499
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 670 927	2 237 595
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 766 151	4 045 387
(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

	30/09/2017	30/09/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	28 801 171	28 508 504
Production vendue (biens)	1 857 163	1 816 035
Production vendue (services)	548 080	491 418
Chiffre d'affaires net	31 206 414	30 815 956
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	25 729	13 604
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	78 433	90 065
Autres produits	103	2 454
Total des produits d'exploitation (I)	31 310 679	30 922 080
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	23 258 600	23 218 591
Variations de stock	1 999	37 499
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 231 933	1 230 555
Variations de stock	1 781	2 466
Autres achats et charges externes (a)	1 536 236	1 532 645
Impôts, taxes et versements assimilés	378 381	396 983
Salaires et traitements	2 112 552	2 066 045
Charges sociales	669 477	650 177
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	685 308	380 510
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	10 268	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	11 685	
Autres charges	2 854	3 010
Total des charges d'exploitation (II)	29 901 075	29 518 481
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 409 605	1 403 599
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)	4 076	63 346
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	45 369	57 561
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)	49 446	120 907
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	20 614	5 089
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	20 614	5 089
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	28 832	115 818
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 438 437	1 519 417

Compte de résultat (suite)

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 478	18 034
Sur opérations en capital		73 793
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	11 789	68 492
Total des produits exceptionnels (VII)	21 267	160 318
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 643	70 534
Sur opérations en capital		83 186
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 789	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	14 432	153 720
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 835	6 599
Participation des salariés aux résultats (IX)	231 962	264 065
Impôts sur les bénéfices (X)	315 626	382 703
Total des produits	31 381 392	31 203 305
Total des charges	30 483 708	30 324 058
BENEFICE OU PERTE	897 684	879 248
(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 30/09/2017, dont le total est de 14 689 963 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 897 684 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 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, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

- * 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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

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.

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 117 254 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 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le montant du CICE 2016 imputé sur l'IS de l'exercice est de 101 419€.

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 2015 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

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

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	53 918		24 953	28 965
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 098	2 800	9 605	53 292
Immobilisations incorporelles	114 016	2 800	34 557	82 258
- Terrains	766 574	3 600		770 174
- Constructions sur sol propre	563 616	1 708 321		2 271 937
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 513		5 513	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	814 857	69 591	247 379	637 068
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 510 719	1 406 212	380 392	5 536 539
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	194 766		8 215	186 551
- Emballages récupérables et divers		24 952		24 953
- Immobilisations corporelles en cours	2 205 245		2 205 244	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 061 290	3 212 676	2 846 743	9 427 222
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	628 933	28 746		657 679
- Autres titres immobilisés	305 015	20 008		325 023
- Prêts et autres immobilisations financières	30 160		5 719	24 441
Immobilisations financières	964 108	48 754	5 719	1 007 143
ACTIF IMMOBILISE	10 139 413	3 264 230	2 887 020	10 516 623

Depuis l'exercice N-1, notre société avait effectué des travaux de remodeling de la façade et d'agrandissement des bureaux qui avaient été portés à l'actif du poste "immobilisations en cours". Les travaux ont été achevés sur l'exercice. Le montant global des investissements s'élève à 2 929 K€.

Conformément aux nouvelles règles de comptabilisation du mali technique (règlement n°2015-06 homologué pour l'arrêté du 4 décembre 2015), le mali technique dégagé lors de la dissolution de la société CHAMPFLEURY, affecté au terrain de l'entrepôt pour un montant de 25 K€, a été reclassé dans le compte 218700 "Mali de fusion sur actifs corporels".

Notes sur le bilan

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

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	48 206	11 331	9 605	49 932
Immobilisations incorporelles	48 206	11 331	9 605	49 932
- Terrains	10 476	2 878		13 355
- Constructions sur sol propre	390 298	163 325		553 623
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 513		5 513	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	738 182	29 572	247 379	520 374
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 868 472	449 259	374 389	2 943 342
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	89 710	37 732	8 215	119 228
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 102 651	682 766	635 496	4 149 921
ACTIF IMMOBILISE	4 150 857	694 097	645 102	4 199 853

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 892 936 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	24 441		24 441
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 327	13 327	
Autres	777 781	691 210	86 571
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	77 387	77 387	
Total	892 936	781 924	111 012
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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

Produits à recevoir

	30/09/2017	30/09/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	995	184
Autres créances	208 686	180 738
Disponibilités	17 634	17 311
Total	227 315	198 233

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 31/03/2017

	CABINET M.L.A. COMMISSARIAT COMMISSAIRE AUX COMPTES 64, Cours Carnot 13300 SALON de PROVENCE Tél 04 90 56 21 38	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent Résultat de l'exercice précédent Prélèvements sur les réserves		879 248
Total des origines		879 248
Affectations aux réserves Distributions Autres répartitions Report à Nouveau		879 248
Total des affectations		879 248

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2017
Capital	1 795 000				1 795 000
Réserve légale	179 500				179 500
Réserves générales	5 168 955	879 248	879 248		6 048 203
Résultat de l'exercice	879 248	-879 248	897 684	879 248	897 684
Provisions réglementées	320 813				320 813
Total Capitaux Propres	8 343 516		1 776 932	879 248	9 241 200

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 :		CABINET M.L.A. COMMISSARIAT COMMISSAIRE AUX COMPTES 64, Cours Carnot 13300 SALON de PROVENCE Tél. 04 90 56 21 38		
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		11 685			11 685
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					
Total		11 685			11 685
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		11 685			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

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

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 437 078 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	1 833 332	166 668	666 672	999 992
- à plus de 1 an à l'origine	4 263			4 263
Emprunts et dettes financières divers	2 228 682	2 228 682		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 075 441	1 075 441		
Dettes fiscales et sociales	217 571	217 571		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 353	76 353		
Autres dettes	1 435	1 435		
Produits constatés d'avance				
Total	5 437 078	3 766 151	666 672	1 004 255
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	666 668			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 833 332	1 833 332	
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	1 833 332	1 833 332	

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 30/09/2017.....1 833 K€

Notes sur le bilan

Charges à payer

	30/09/2017	30/09/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 642	179 608
Dettes fiscales et sociales	850 073	846 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	179	89
Total	998 894	1 026 585

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT

COMMISSAIRE AUX COMPTES

64, Cours Carnot

13300 SALON de PROVENCE

Tél. 04 90 56 21 38

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2017	30/09/2016
Charges d'exploitation	77 387	90 306
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	77 387	90 306

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	1 435		
Total	1 435		

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 80 personnes dont 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
CADRES	5	
AGENTS DE MAÎTRISE ET TECHNICIENS	15	
EMPLOYÉS	60	
Ouvriers		
Total	80	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANGLEDIS

Forme : SAS

SIREN : 388759342

Au capital de : 712 800 euros

Adresse du siège social :

1, Avenue de Tavel

THÉMIS

SOCIÉTÉ D'AVOCATS

Didier DÉRU
Jean-François MORVAN
Yves GENTRIC
Paul LE FLOCH
Séverine LAVAT
Olivier RAYNAUD
Aude RAPIN
Daisy MARTINEZ
Avocats

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE D'AVIGNON

12 AVR. 2018

ARRIVEE

GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE
2 Boulevard Limbert
BP 21063
84097 AVIGNON CEDEX 9

JFM/DM/BK

Saint-Grégoire, le 9 avril 2018

Objet : Dépôt des comptes AVIROC

Madame, Monsieur,

Je vous prie de bien vouloir trouver, sous ce pli, les comptes de la société AVIROC ayant clos son exercice social le 30 septembre 2017, à savoir :

- 1 pouvoir ;
- 1 exemplaire du procès-verbal des délibérations des associés du 23 mars 2018 ;
- 1 exemplaire des statuts mis à jour ;
- le bilan et ses annexes ;
- le rapport du commissaire aux comptes ;
- la décision d'affectation du résultat ;
- un chèque de 46,37 Euros en recouvrement des émoluments et frais de dépôt des comptes.
- Un chèque de 15,88 Euros en règlement des frais de dépôt des statuts ;

Vous voudrez bien faire parvenir le justificatif du dépôt des comptes à mon Cabinet.

Vous en souhaitant bonne réception,

Recevez, Madame, Monsieur, l'assurance de mes sentiments distingués.

Daisy MARTINEZ
Avocate

POUVOIR

JE SOUSSIGNÉ :

Camille MOTTIER

Agissant en qualité de **PRESIDENT**

De la société **AVIROC**

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.795.000 euros,

Ayant son siège social situé à AVIGNON (84000) 10 Avenue Eisenhower

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés de AVIGNON sous le numéro 509 619 920,

Donne tous pouvoirs à la Société THEMIS, Société d'Avocats, représentée par Maître Jean-François MORVAN, domiciliée à SAINT GREGOIRE (35768) cedex, CS 56843, Parc Edonia, Rue de la Terre Adélie,

De, pour moi et en mon nom :

- Signer et déposer au centre de formalités et au greffe, toutes déclarations aux fins de modification de la société.
- Signer et déposer toutes déclarations annexes.

Le 23 mars 2018

Signature

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mottier', enclosed within a large, loopy oval stroke.