

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00045 Numéro SIREN : 323 086 827 Nom ou dénomination : CIVRIDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/03/2020 sous le numéro de dépôt B2020/007100

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE LYON**

Date : 12/03/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/007100**
n° de gestion : **1982B00045**
n° SIREN : **323 086 827 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 12/03/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CIVRIDIS
473 Route de la Vallée 69380 CIVRIEUX-D'AZERGUES

date de clôture : 30/06/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Désignation de l'entreprise SAS CIVRIDIS

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

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

Durée de l'exercice précédent* 12

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

Néant ☐ *

						Exercice N clos le, 30/06/2019			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC			
		Frais de développement *		CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	112 384	AG	89 499	22 885	
		Fonds commercial (1)		AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	184 621	AO		184 621	
		Constructions		AP	25 531 907	AQ	14 721 073	10 810 833	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	1 216 689	AS	897 570	319 118	
		Autres immobilisations corporelles		AT	2 312 568	AU	1 294 205	1 018 362	
		Immobilisations en cours		AV		AW			
		Avances et acomptes		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
		Autres participations		CU	1 366 854	CV		1 366 854	
		Créances rattachées à des participations		BB		BC			
		Autres titres immobilisés		BD		BE			
		Prêts		BF		BG			
		Autres immobilisations financières*		BH	625	BI		625	
TOTAL (II)				BJ	30 725 651	BK	17 002 348	13 723 303	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM			
		En cours de production de biens		BN		BO			
		En cours de production de services		BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS			
		Marchandises		BT	6 340 660	BU	40 052	6 300 608	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	156 828	BY	1 000	155 828	
		Autres créances (3)		BZ	5 873 533	CA		5 873 533	
		Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE			
		Disponibilités		CF	4 624 132	CG		4 624 132	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	225 387	CI		225 387	
TOTAL (III)		CJ	17 220 543	CK	41 052	17 179 491			
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecart de conversion actif* (VI)		CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	47 946 195					IA	17 043 400
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an <td>CR</td> <td>1 812 913</td>		CR	1 812 913
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :			Stocks :			Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		SAS CIVRIDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 750 000)			DA	750 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	75 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	10 587 670	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 873 787	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	3 185 281	
	TOTAL (I)			DL	16 471 739	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	123 032	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	123 032	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 631 925	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	812 875	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 380 073	
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 362 155	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	10 619	
	Autres dettes			EA	110 374	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	14 308 023		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	30 902 794		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	10 374 067	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	23 354	

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS CIVRIDIS							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	90 147 888	FB		FC	90 147 888	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 675 132	FH		FI	1 675 132	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	91 823 021	FK		FL	91 823 021	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	7 089	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	170 083	
	Autres produits (1) (11)					FQ	120 114	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	92 120 308
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	72 662 419	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	251 294	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(45 009)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 818 265	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 467 449	
	Salaires et traitements*					FY	6 369 652	
	Charges sociales (10)					FZ	2 098 611	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	1 246 546
							GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	41 052
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	8 551	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	88 918 833
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 201 474	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III)	GH	8 508
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	152 554
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	24
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	5 001
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	157 580	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	83 606
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	83 606	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	73 973	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 283 956	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SAS CIVRIDIS</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 861
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	166 154
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	50 755
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	219 771
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	29 938
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	93
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	256 153
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	286 185
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(66 414)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	674 298
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	669 457
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	92 506 168
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	90 632 381
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 873 787
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	26 001
		IG	
	(3) Dont {	HP	158 098
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	7 701
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	6 560
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	113 222
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 668
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels joindre en annexe : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Voir état annexe			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS CIVRIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 30 902 795 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 873 787 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 09/10/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

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

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

Stocks

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

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

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

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

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 176 330 euro a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

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

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 353	21 032		112 385
Immobilisations incorporelles	91 353	21 032		112 385
- Terrains	184 622			184 622
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	25 638 664		106 757	25 531 907
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 181 036	35 654		1 216 690
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 983 890	186 235	3 699	2 166 426
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 158	1 887	3 175	102 871
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	34 000		34 000	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	29 169 641	223 776	147 631	29 245 787
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 376 810	8 005	17 960	1 366 855
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 925		1 300	625
Immobilisations financières	1 378 735	8 005	19 260	1 367 480
ACTIF IMMOBILISE	30 639 729	252 814	166 891	30 725 652

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL AZERGUES VOYAGES 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES	8 000	488 500	100,00	109 907
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

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

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	79 547	9 952		89 499
Immobilisations incorporelles	79 547	9 952		89 499
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	13 779 082	1 048 749	106 757	14 721 074
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	811 364	86 207		897 571
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 036 639	120 558	3 699	1 153 497
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	96 060	4 551	3 175	97 437
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	15 766 415	1 260 065	113 631	16 912 849
ACTIF IMMOBILISE	15 845 963	1 270 017	113 631	17 002 349

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 256 375 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	625		625
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	156 829	156 829	
Autres	5 873 534	4 060 621	1 812 913
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	225 388	225 388	
Total	6 256 375	4 442 837	1 813 538
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 300		

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	13 220
Ristournes à recevoir	573 564
Prest.publicitaires à recevoir	812 297
Divers pdts à recevoir	15 600
Total	1 414 680

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

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

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

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 952 598	232 683		3 185 281
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	2 952 598	232 683		3 185 281
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		232 683		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	173 787		23 000	27 755	123 032
Total	173 787		23 000	27 755	123 032
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			23 000	27 755	

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

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

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 308 024 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	23 354	23 354		
- à plus de 1 an à l'origine	3 608 571	564 553	1 681 928	1 362 091
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	523 390	154 747	368 643	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 380 073	6 380 073		
Dettes fiscales et sociales	3 362 155	3 130 346		231 809
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 620	10 620		
Autres dettes (**)	399 861	110 375		289 486
Produits constatés d'avance				
Total	14 308 024	10 374 068	2 050 571	1 883 386
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 528			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	756 039			
(**) Dont envers les associés	289 486			

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	3 608 571	3 608 571	
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	3 608 571	3 608 571	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournitures a payer	255
Achats à payer	301 925
Redevances à payer	554 180
Sous traitance à payer	35 042
Edf gdf a payer	50 783
Eau a payer	4 125
Entretien à payer	10 422
Maintenance a payer	2 482
Frais d etudes à payer	5 840
Honoraires à payer	43 464
Publicite à payer	70 577
Téléphone a payer	282
Frais bancaires a payer	1 200
Cotisations à payer	104 032
Droits d auteur à payer	4 860
Interets courus s/empru	4 578
Int banc courus a payer	17 283
Interet couru s/p.salarie	18 196
Interets courus s/ cc associés	7 702
Dette prov. conges a payer	483 455
Dette prov. prime annuelle	247 126
Dette prov. prime bilan	100 000
Dette prov. partic. salariés	231 809
Interessement a payer	442 489
Formation continue a payer	31 103
Particip.construction a payer	41 082
Contrib.Agéfiph a payer	7 800
Organic à payer	56 523
Charges sociales s/cp	169 209
Cet à payer	213 279
Taxe foncière à payer	127 000
Taxe vehicule ste à payer	2 000
Autres taxes à payer	11 600
Total	3 401 702

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Energie d avance	6 300		
Sous-traitance d avance	2 209		
Edf - gdf d avance	69		
Crédit bail mat.d avance	8 285		
Médecine travail d avance	13 600		
Maintenance d avance	38 060		
Assurance d avance	52 110		
Frais d études d avance	30 800		
Documentation d avance	369		
Honoraires d avance	15 023		
Publicité d avance	46 534		
Frais formation d avance	1 455		
C.c.a. affranchissement	665		
Cotisations d avance	9 909		
Total	225 388		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 836		1 836
Ventes de marchandises	90 147 889		90 147 889
Produits des activités annexes	1 673 297		1 673 297
TOTAL	91 823 021		91 823 021

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 7 702 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	739	
Subvention Siplec Travaux Subvention Siplec Travaux		166 059
Abonn.Fibre 2017	4 900	
Prov Litige Quadri+ & repr.prov N-1	23 000	23 000
Amortissements dérogatoires	232 683	
Rep.prov.Litige Prudh.(dossier clos)		27 755
Cession/Rebuts immobilisations	23 564	96
Apurement Frs/Clts	1 299	2 862
TOTAL	286 186	219 772

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 873 787
+ Impôts sur les bénéfices	669 457
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	2 543 244
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	232 683
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 775 928

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	3 283 957	916 748	2 367 209
+ Résultat exceptionnel	-66 414	-21 892	-44 522
- Participations des salariés	674 298	225 398	448 900
Résultat comptable	2 543 244	669 457	1 873 787
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 814 776 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	3 185 281
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	3 185 281
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	508 584
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	508 584
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	814 776
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

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

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

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

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 286,17 personnes dont 1,5 apprentis et 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	237	
Ouvriers	21	
Total	286	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOFINGOR

Forme : SAS

SIREN : 453777906

Au capital de : 2 910 000 euro

Adresse du siège social :

ROUTE DE LOZANNE

69380 CIVRIEUX D'AZERGUES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	9 732 171
Avals et cautions	9 732 171
Engagements en matière de pensions	504 155
Engagements de crédit-bail mobilier	197 449
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagements liés à la responsabilité des associés</i>	36 986
Autres engagements donnés	36 986
Total	10 470 761
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			641 763		641 763
Cumul exercices antérieurs			289 243		289 243
Dotations de l'exercice			149 114		149 114
Amortissements			438 357		438 357
Cumul exercices antérieurs			302 889		302 889
Exercice			152 226		152 226
Redevances payées			455 115		455 115
A un an au plus			128 636		128 636
A plus d'un an et cinq ans au plus			68 502		68 502
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			197 138		197 138
A un an au plus			6		6
A plus d'un an et cinq ans au plus			305		305
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			311		311
Montant pris en charge dans l'exercice			152 896		152 896

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 504 155 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

CIVRIDIS

Société par actions simplifiée

Au capital de 750 000 Euros

Siège social : 473 Route de la Vallée – 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES

RCS : 323 086 827 RCS LYON

SIRET : 323 086 827 000 17

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 30 JUIN 2019)

*Dividende :

1 873 787,32 Euros

L'Assemblée Générale décide en outre de procéder à une distribution de dividendes complémentaire de 1 126 212,68 Euros à prélever sur le compte "Autres Réserves".

Le dividende global s'élève donc à 3 000 000 Euros, soit un dividende de 400 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 400 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 999 600 euros n'étant, en ce qui le concerne pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 2° à 4°DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
30.06.2016	240,00 €	240,00 € (soit un montant global de 720,00 €)	240,00 € (soit un montant global de 1 799 280,00 €)
30.06.2017	80,00 €	80,00 € (soit un montant global de 80,00 €)	80,00 € (soit un montant global de 599 920,00 €)
30.06.2018	NEANT	NEANT	NEANT

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 DECEMBRE 2019

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

*Dividende : 1 873 787,32 Euros

L'Assemblée Générale décide en outre de procéder à une distribution de dividendes complémentaire de 1 126 212,68 Euros à prélever sur le compte "Autres Réserves".

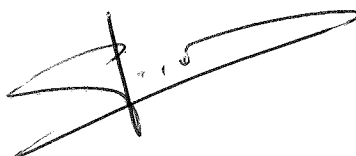
Le dividende global s'élève donc à 3 000 000 Euros, soit un dividende de 400 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 400 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 999 600 euros n'étant, en ce qui le concerne pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 2° à 4° DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
30.06.2016	240,00 €	240,00 € (soit un montant global de 720,00 €)	240,00 € (soit un montant global de 1 799 280,00 €)
30.06.2017	80,00 €	80,00 € (soit un montant global de 80,00 €)	80,00 € (soit un montant global de 599 920,00 €)
30.06.2018	NEANT	NEANT	NEANT

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

LE PRESIDENT
COPIE CERTIFIEE CONFORME



Cabinet Paul CIMAOMO

47 place dei Pescaire

Quartier latin 5 bâtiment A

83600 Fréjus

CIVRIDIS

SAS au capital de 750 000 €

Route de Lozanne

69380 Civrieux d'Azergues

323 086 827 RCS LYON

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

Exercice clos le 30 juin 2019

Ce document contient 26 pages

SAS CIVRIDIS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 juin 2019

Aux Associés de la société,

I- Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société Civridis relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, de l'ouverture de l'exercice à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III- 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- Les stocks de marchandises sont évalués conformément aux principes rappelés dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Je me suis assuré des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique et j'ai vérifié leur valeur par sondage sur factures et contrôles de cohérence.
- Les achats et ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

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

IV- Vérifications spécifiques

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

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

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

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé,

influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

Fait à Fréjus, le 30 novembre 2019

Le commissaire aux comptes

Mr Paul Cimaomo



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

Désignation de l'entreprise : SAS CIVRIDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise : route de Lozanne 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 3 2 3 0 8 6 8 2 7 0 0 0 1 7		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 30/06/2019				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
			Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	89 499	22 885
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		184 621
		Constructions	AP	AQ	14 721 073	10 810 833
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	897 570	319 118
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 294 205	1 018 362
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		1 366 854
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		625
	TOTAL (II)		BJ	BK	17 002 348	13 723 303
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	40 052	6 300 608
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 000	155 828
		Autres créances (3)	BZ	CA		5 873 533
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG		4 624 132
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		225 387
		TOTAL (III)	CJ	CK	41 052	17 179 491
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Ecart de conversion actif* (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	17 043 400	30 902 794	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an		CR	1 812 913
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS CIVRIDIS</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 750 000)	DA	750 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	75 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	10 587 670
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 873 787
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	3 185 281
	TOTAL (I)	DL	16 471 739
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
Avances conditionnées		DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	123 032
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	123 032
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 631 925
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	812 875
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 380 073
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 362 155
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	10 619
	Autres dettes	EA	110 374
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	14 308 023
	Ecart de conversion passif* (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	30 902 794
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	10 374 067
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	23 354	

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS CIVRIDIS</u>							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	90 147 888	FB		FC	90 147 888	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 675 132	FH		FI	1 675 132	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	91 823 021	FK		FL	91 823 021	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	7 089	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	170 083	
	Autres produits (1) (11)					FQ	120 114	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	92 120 308
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	72 662 419	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	251 294	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(45 009)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 818 265	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 467 449	
	Salaires et traitements*					FY	6 369 652	
	Charges sociales (10)					FZ	2 098 611	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	1 246 546
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	41 052
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	8 551	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	88 918 833
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*						GH	8 508
	Perte supportée ou bénéfice transféré*						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	152 554
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	24
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	5 001
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	157 580
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	83 606
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	83 606
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	73 973
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	3 283 956

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SAS CIVRIDIS</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 861
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	166 154
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	50 755
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	219 771
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	29 938
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	93
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	256 153
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	286 185
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(66 414)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	674 298
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	669 457
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	92 506 168
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	90 632 381
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 873 787
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY IG	26 001
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP HQ	158 098
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	7 701
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	6 560
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	113 222
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 668
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels joindre en annexe : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Voir état annexe		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

SAS CIVRIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 30 902 795 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 873 787 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 09/10/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

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

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

Stocks

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

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

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

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

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 176 330 euro a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

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

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 353	21 032		112 385
Immobilisations incorporelles	91 353	21 032		112 385
- Terrains	184 622			184 622
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	25 638 664		106 757	25 531 907
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 181 036	35 654		1 216 690
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 983 890	186 235	3 699	2 166 426
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 158	1 887	3 175	102 871
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	34 000		34 000	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	29 169 641	223 776	147 631	29 245 787
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 376 810	8 005	17 960	1 366 855
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 925		1 300	625
Immobilisations financières	1 378 735	8 005	19 260	1 367 480
ACTIF IMMOBILISE	30 639 729	252 814	166 891	30 725 652

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL AZERGUES VOYAGES 69380 CIVRIEUX D'AZERGUES	8 000	488 500	100,00	109 907
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

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

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	79 547	9 952		89 499
Immobilisations incorporelles	79 547	9 952		89 499
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	13 779 082	1 048 749	106 757	14 721 074
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	811 364	86 207		897 571
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 036 639	120 558	3 699	1 153 497
- Matériel de transport	43 271			43 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	96 060	4 551	3 175	97 437
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	15 766 415	1 260 065	113 631	16 912 849
ACTIF IMMOBILISE	15 845 963	1 270 017	113 631	17 002 349

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 256 375 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	625		625
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	156 829	156 829	
Autres	5 873 534	4 060 621	1 812 913
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	225 388	225 388	
Total	6 256 375	4 442 837	1 813 538
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 300		

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	13 220
Ristournes à recevoir	573 564
Prest.publicitaires à recevoir	812 297
Divers pdts à recevoir	15 600
Total	1 414 680

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

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

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

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 952 598	232 683		3 185 281
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	2 952 598	232 683		3 185 281
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		232 683		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	173 787		23 000	27 755	123 032
Total	173 787		23 000	27 755	123 032
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			23 000	27 755	

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

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

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 308 024 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	23 354	23 354		
- à plus de 1 an à l'origine	3 608 571	564 553	1 681 928	1 362 091
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	523 390	154 747	368 643	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 380 073	6 380 073		
Dettes fiscales et sociales	3 362 155	3 130 346		231 809
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 620	10 620		
Autres dettes (**)	399 861	110 375		289 486
Produits constatés d'avance				
Total	14 308 024	10 374 068	2 050 571	1 883 386
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 528			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	756 039			
(**) Dont envers les associés	289 486			

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	3 608 571	3 608 571	
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	3 608 571	3 608 571	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournitures à payer	255
Achats à payer	301 925
Redevances à payer	554 180
Sous traitance à payer	35 042
Edf gdf à payer	50 783
Eau à payer	4 125
Entretien à payer	10 422
Maintenance à payer	2 482
Frais d études à payer	5 840
Honoraires à payer	43 464
Publicité à payer	70 577
Téléphone à payer	282
Frais bancaires à payer	1 200
Cotisations à payer	104 032
Droits d auteur à payer	4 860
Interets courus s/empru	4 578
Int banc courus à payer	17 283
Interet couru s/p.salarie	18 196
Interets courus s/ cc associés	7 702
Dette prov. congés à payer	483 455
Dette prov. prime annuelle	247 126
Dette prov. prime bilan	100 000
Dette prov. partic. salariés	231 809
Interessement à payer	442 489
Formation continue à payer	31 103
Particip.construction à payer	41 082
Contrib.Agefiph à payer	7 800
Organic à payer	56 523
Charges sociales s/cp	169 209
Cet à payer	213 279
Taxe foncière à payer	127 000
Taxe vehicule ste à payer	2 000
Autres taxes à payer	11 600
Total	3 401 702

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Energie d avance	6 300		
Sous-traitance d avance	2 209		
Edf - gdf d avance	69		
Crédit bail mat.d avance	8 285		
Médecine travail d avance	13 600		
Maintenance d avance	38 060		
Assurance d avance	52 110		
Frais d études d avance	30 800		
Documentation d avance	369		
Honoraires d avance	15 023		
Publicité d avance	46 534		
Frais formation d avance	1 455		
C.c.a. affranchissement	665		
Cotisations d avance	9 909		
Total	225 388		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 836		1 836
Ventes de marchandises	90 147 889		90 147 889
Produits des activités annexes	1 673 297		1 673 297
TOTAL	91 823 021		91 823 021

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 7 702 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	739	
Subvention Siplec Travaux Subvention Siplec Travaux		166 059
Abonn.Fibre 2017	4 900	
Prov Litige Quadri+ & repr.prov N-1	23 000	23 000
Amortissements dérogatoires	232 683	
Rep.prov.Litige Prudh.(dossier clos)		27 755
Cession/Rebuts immobilisations	23 564	96
Apurement Frs/Clt	1 299	2 862
TOTAL	286 186	219 772

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 873 787
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	669 457
Résultat avant impôt	2 543 244
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	232 683
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 775 928

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	3 283 957	916 748	2 367 209
+ Résultat exceptionnel	-66 414	-21 892	-44 522
- Participations des salariés	674 298	225 398	448 900
Résultat comptable	2 543 244	669 457	1 873 787
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 814 776 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	3 185 281
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	3 185 281
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	508 584
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	508 584
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	814 776
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

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

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

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

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 286,17 personnes dont 1,5 apprentis et 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	237	
Ouvriers	21	
Total	286	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOFINGOR

Forme : SAS

SIREN : 453777906

Au capital de : 2 910 000 euro

Adresse du siège social :

ROUTE DE LOZANNE

69380 CIVRIEUX D'AZERGUES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	9 732 171
Avals et cautions	9 732 171
Engagements en matière de pensions	504 155
Engagements de crédit-bail mobilier	197 449
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Engagements liés à la responsabilité des associés</i>	36 986
Autres engagements donnés	36 986
Total	10 470 761
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			641 763		641 763
Cumul exercices antérieurs			289 243		289 243
Dotations de l'exercice			149 114		149 114
Amortissements			438 357		438 357
Cumul exercices antérieurs			302 889		302 889
Exercice			152 226		152 226
Redevances payées			455 115		455 115
A un an au plus			128 636		128 636
A plus d'un an et cinq ans au plus			68 502		68 502
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			197 138		197 138
A un an au plus			6		6
A plus d'un an et cinq ans au plus			305		305
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			311		311
Montant pris en charge dans l'exercice			152 896		152 896

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 504 155 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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