

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 02278

Numéro SIREN : 453 963 456

Nom ou dénomination : VIRODIS

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2018 sous le numéro de dépôt 6420

VIRODIS

. 94/96 AVENUE DU GENERAL LECLERC

78220 VIROFLAY

Siret N° 45396345600026

ETATS FINANCIERS AU

31/12/2016

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Le Gérant

B I L A N

Bilan Actif

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	8 851	8 851		53
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 851	8 851		53
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	36 380	36 380		13 873
Autres immobilisations corporelles	835 865	828 874	6 991	147 942
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	872 244	865 253	6 991	161 815
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 372		17 372	17 372
TOTAL immobilisations financières :	17 372		17 372	17 372
ACTIF IMMOBILISÉ	898 467	874 104	24 363	179 240
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	152 116	6 370	145 746	148 480
TOTAL stocks et en-cours :	152 116	6 370	145 746	148 480
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				1 306
Créances clients et comptes rattachés	54 507		54 507	1 741
Autres créances	127 978		127 978	304 131
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	182 485		182 485	307 178
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	56 507		56 507	9 343
Charges constatées d'avance				114
TOTAL disponibilités et divers :	56 507		56 507	9 456
ACTIF CIRCULANT	391 108	6 370	384 738	465 115
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 289 575	880 474	409 101	644 355

Bilan Passif

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 308 160	308 160	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		7 566
Report à nouveau	(53 268)	16 940
Résultat de l'exercice	(272 706)	(77 773)
TOTAL situation nette :	(17 064)	(45 018)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(17 064)	(45 018)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	29 930	13 330
Provisions pour charges	4 108	1 776
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	34 038	15 106
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles	50	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31 072	
Emprunts et dettes financières divers	7 910	508 179
TOTAL dettes financières :	39 032	508 179
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 594	106 519
Dettes fiscales et sociales	62 492	56 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 186
Autres dettes	9	
TOTAL dettes diverses :	353 095	166 087
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTE	392 128	674 266
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	409 101	644 355

COMPTES DE RÉSULTAT

Compte de Résultat (Première Partie)

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	1 427 852		1 427 852	1 494 882
Production vendue de biens				
Production vendue de services	43 355		43 355	1 483
Chiffres d'affaires nets	1 471 206		1 471 206	1 496 364
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			26 088	2 748
Autres produits			70	2 104
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 497 365	1 501 216
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 106 617	1 181 854
Variation de stock de marchandises			(7 330)	(40 845)
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			245 606	184 965
TOTAL charges externes :			1 344 893	1 325 975
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			8 721	7 943
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			146 087	160 013
Charges sociales			43 408	48 822
TOTAL charges de personnel :			189 495	208 835
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			23 356	20 321
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 185	6 165
Dotations aux provisions pour risques et charges			16 600	1 776
TOTAL dotations d'exploitation :			43 141	28 262
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 347	6 443
CHARGES D'EXPLOITATION			1 588 597	1 577 458
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(91 233)	(76 242)

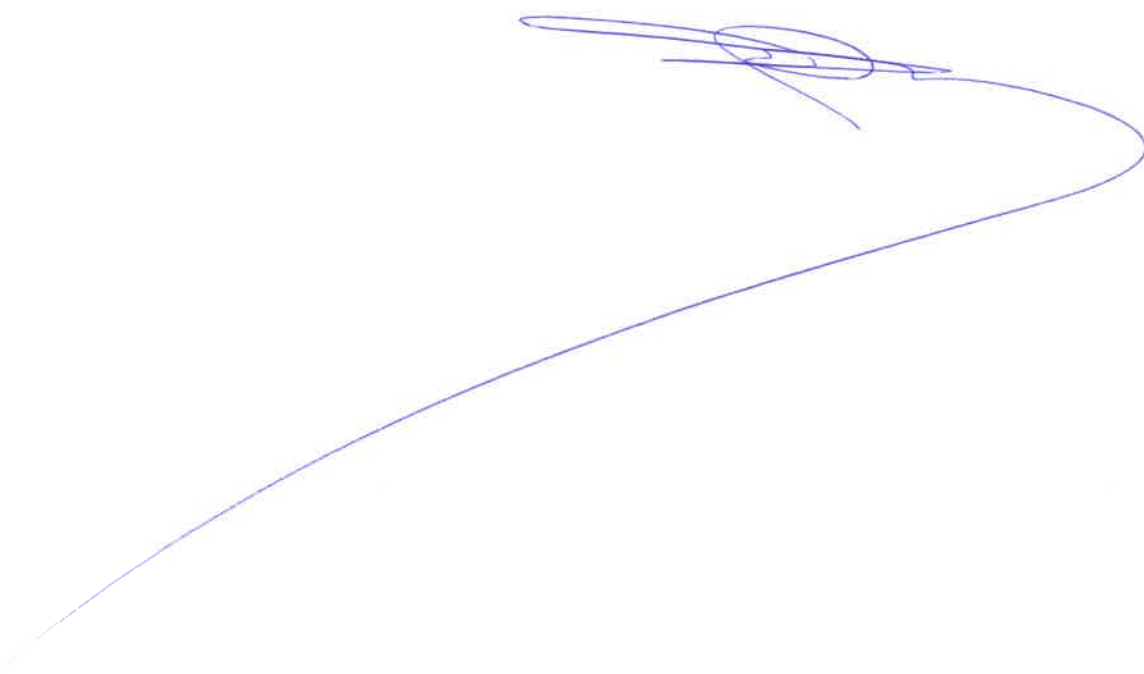
Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(91 233)	(76 242)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	41	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	41	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 294	1 553
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 294	1 553
RÉSULTAT FINANCIER	(1 253)	(1 553)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(92 486)	(77 795)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 891	
	7 891	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 891	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 865	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	162 355	
	188 111	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(180 221)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		(22)
TOTAL DES PRODUITS	1 505 296	1 501 216
TOTAL DES CHARGES	1 778 003	1 578 989
BÉNÉFICE OU PERTE	(272 706)	(77 773)

ANNEXE

A large, stylized blue signature or scribble that starts with a small, complex mark at the top and then extends into a long, sweeping curve that tapers off towards the bottom left.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 05 Juin 2014 du Comité de la réglementation comptable relatif au Plan Comptable Général 1999, 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.

Comme exposé ci-avant, et malgré la situation nette inférieure à la moitié du capital social, les comptes de l'exercice clos au 31/12/2016 ont été arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société, ainsi que du soutien financier du Groupe CAPDIS, dont bénéficie notre société.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les taux d'amortissement des immobilisations incorporelles sont les suivants :

Concessions et droits similaires : Amortissement comptable, 1 à 3 ans Linéaire. Amortissement fiscal, 1 à 3 ans Linéaire.

Fonds de commerce, Droit au Bail : Amortissement comptable, Non amortissable. Amortissement fiscal, Non amortissable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions 20 ans, Installations techniques, Matériel et outillages industriel 10 ans, Installations générales, agencements, aménagements divers 15 ans, Matériel de transport 5 ans, Matériel de bureau et informatique, Mobilier 3 ans.

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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.

Les titres de participations font l'objet, à chaque clôture, de test de dépréciation lorsqu'il existe un indice de perte de valeur.

Le test consiste à comparer la valeur des titres à la valeur recouvrable estimée sur la base d'une situation nette réévaluée définie comme la situation nette comptable diminuée de la VNC des actifs immobilisés et majorés de la valeur recouvrable du fonds de commerce (notion définie au paragraphe "Provisions pour risques et charges").

DEPRECIATION DES ACTIFS

Les immobilisations incorporelles et corporelles font l'objet, à chaque clôture, de test de dépréciation dès lors qu'il existe un indice de perte de valeur. Les indices de perte de valeurs suivis par la société peuvent être des éléments marché ou internes (évolution du chiffre d'affaires, des marges, valeur d'utilité...).

Le test consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif ou groupe d'actifs à sa valeur recouvrable et de comptabiliser une dépréciation pour la différence si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur vénale, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

En accord avec le règlement CRC n°2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

De même, la constatation d'une situation nette négative auprès des filiales détenues par la société, entraîne un risque pour celle-ci à concurrence de son taux de détention.

Ce risque fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision lorsque la situation nette "réévaluée" de la filiale reste négative.

Par situation nette "réévaluée" d'une filiale, on entend sa situation nette comptable diminuée de la VNC de ses actifs immobilisés, majorée de la valeur recouvrable de son fonds de commerce.

PROVISIONS : ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les salariés qui font valoir leur droit à la retraite bénéficient d'une allocation de départ en fonction de leur ancienneté.

Au 31/12/2016, l'engagement de retraite de la société est estimé à 4 107.78 €, calculé selon la méthode rétrospective. Il a été comptabilisé en provision pour charges, en contrepartie du compte de dotation aux provisions.

Ces engagements de retraite sont basés sur le départ volontaire à l'initiative du salarié.

Le turnover est calculé par catégorie socio-professionnelle.

Les provisions sont évaluées à l'aide d'un logiciel qui permet de calculer l'engagement selon les normes IAS 19 et la recommandation 2003-R-01 et conformément aux dispositions de la convention collective du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire en vigueur dans l'entreprise.

Les hypothèses retenues dans le calcul de la provision pour retraites sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : Age légal
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Taux de rotation : Fort
- Taux d'actualisation : Iboxx Corporate AA (indexco.com)
- Charges patronales : taux différencié selon le statut de cadre ou non cadre

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Au titre de l'exercice 2016, la société va bénéficier d'un crédit d'impôts pour la compétitivité et l'emploi (CICE), pour un montant de 7 753 €. Le taux du CICE est de 6% en 2016.

Ce crédit d'impôt a été calculé à partir des éléments suivants :

- Salaires réels au 31 décembre 2016
- Primes et bonus
- Absences rémunérées (congrés payés et RTT)

Ce crédit d'impôt a été comptabilisé au crédit du compte 649000 "Produit Impôt CICE"

Le CICE n'a pas servi à financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni à augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

EVENEMENT POST CLOTURE

NEANT

Immobilisations

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 851		
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 851		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	36 669		
Installations générales, agencements et divers	859 366		6 801
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 932		230
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	915 967		7 031
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	17 372		
TOTAL Immobilisations financières :	17 372		
TOTAL GÉNÉRAL	942 190		7 031

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 851	
TOTAL immobilisations incorporelles :			8 851	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		290	36 380	
Inst. générales, agencements et divers		45 015	821 153	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		5 450	14 712	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		50 754	872 244	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			17 372	
TOTAL immobilisations financières :			17 372	
TOTAL GÉNÉRAL		50 754	898 467	

Amortissements

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	8 798	52		8 850
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 798	52		8 850
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	22 796	3 980	290	26 487
Inst. générales, agencements et divers	712 997	17 264	45 029	685 232
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	18 359	2 074	5 450	14 984
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	754 152	23 319	50 769	726 703
TOTAL GÉNÉRAL	762 950	23 371	50 769	735 552

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	13 330	16 600		29 930
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.		4 108		4 108
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	1 776	(1 776)		
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	15 106	18 932		34 038

Prov. sur immobilisations incorporelles		1		1
Prov. sur immobilisations corporelles		159 978	21 455	138 523
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	6 165	3 185	2 980	6 370
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	6 165	163 164	24 435	144 894

TOTAL GÉNÉRAL	21 271	182 096	24 435	178 932
----------------------	---------------	----------------	---------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/16 au 31/12/16

VIRODIS

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 372		17 372
TOTAL de l'actif immobilisé :	17 372		17 372
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	540	540	
Autres créances clients	53 967	53 967	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	8 700	8 700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	801	801	
État - Impôts sur les bénéfices	32 147	32 147	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	16 727	16 727	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	63 684	63 684	
Débiteurs divers	5 920	5 920	
TOTAL de l'actif circulant :	182 485	182 485	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	199 858	182 485	17 372
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	50		50	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit				
- à 1 an maximum à l'origine	31 072	31 072		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	290 594	290 594		
Personnel et comptes rattachés	15 878	15 878		
Sécurité sociale et autres organismes	34 309	34 309		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 710	5 710		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 595	6 595		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 910	7 910		
Autres dettes	9	9		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	392 128	392 077	50	
----------------------	----------------	----------------	-----------	--

Charges à Payer

Période du 01/01/16 au 31/12/16

VIRODIS

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	50
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 114
Dettes fiscales et sociales	18 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	116 539

Produits à Recevoir

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	795 5 344
TOTAL	6 139

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/16 au 31/12/16

VIRODIS

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

Effectif Moyen

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

EFFECTIFS	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	6
Ouvriers	
TOTAL	9

Composition du Capital Social

VIRODIS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	750	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	30066	10
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	30816	10

Société tête de groupe : CAPDIS

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/16 au 31/12/16

VIRODIS

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	7 500	300 660		308 160
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	750			750
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 566		7 566	
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	16 940	(53 268)	16 940	(53 268)
Résultat de l'exercice	(77 773)	77 773	272 706	(272 706)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	(45 018)	325 166	297 212	(17 064)

SARL VIRODIS
Société à responsabilité limitée au capital de 308.160 euros
Siège social : 94/96 avenue du Général Leclerc, 78220 Viroflay
453 963 456 RCS Versailles

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 27 AVRIL 2018**

L'an deux mille dix-huit, le vingt-sept avril, au siège social,

la société Holding Mag Ile de France, société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros, dont le siège social se situe au 2, rue Troyon - 92310 Sèvres, immatriculée au RCS de Nanterre sous le numéro 815 074 695, représentée par son président (ci-après, l'"Associé Unique"),

agissant en qualité d'associé unique détenant l'intégralité des 30.816 parts sociales composant le capital social de la société Virodis, société à responsabilité limitée au capital de 308.160 euros, dont le siège social se situe au 94/96 avenue du Général Leclerc, 78220 Viroflay, immatriculée au RCS de Versailles sous le numéro 453 963 456 (la "Société"),

après avoir constaté que Monsieur El Haj Dougui, Gérant de la Société, préside la séance,

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- de la copie de la lettre de convocation du Commissaire aux comptes ;
- des statuts à jour de la Société ;
- des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- du rapport du Gérant ;
- des rapports du Commissaire aux comptes ; et
- du texte des décisions proposées.

Le Gérant rappelle que l'Associé Unique est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de la Gérance et présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Renonciation en tant que de besoin à l'application des délais légaux et statutaires pour l'établissement et l'approbation des comptes sociaux au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Approbation des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Quitus à la Gérance ;
- Situation des capitaux propres devenus inférieurs à la moitié du capital social - décision à prendre sur l'éventuelle dissolution de la Société et, le cas échéant, nomination d'un liquidateur amiable sur le fondement de l'article L.223-42 du Code de commerce ; et
- Pouvoirs en vue des formalités.

L'Associé Unique reconnaît que les documents visés ci-dessus ont été tenus à sa disposition au siège social.

*
* *

Première décision

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion,

constate qu'en raison de difficultés techniques, la Société n'a pas pu établir et soumettre à l'approbation de l'Associé Unique les comptes sociaux au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 dans les délais légaux et statutaires,

renonce de manière ferme et irrévocable à se prévaloir de l'application desdits délais légaux et statutaires pour l'établissement et l'approbation des comptes sociaux au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, et

décharge Monsieur Antoine Ferreira Martins, gérant de la Société en fonction lors de l'exercice clos le 31 décembre 2016, de toute responsabilité à ce titre.

Deuxième décision

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Gérant sur la gestion de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, approuve les comptes dudit exercice, se soldant par une perte de (272.706) euros, lesdits comptes comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, l'Associé Unique donne quitus entier et sans réserve au Gérant pour l'exécution de son mandat au titre de la période écoulée.

Troisième décision

L'Associé Unique, sur proposition du Gérant, décide d'affecter la perte de l'exercice soit (272.706) euros au compte « Report à nouveau », lequel sera ainsi porté de (53.268) euros à (325.974) euros.

L'Associé Unique constate compte tenu de l'affectation du résultat réalisée, que le montant des capitaux propres ressort à (17.064) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243-bis du Code général des impôts, l'Associé Unique constate qu'au titre des trois exercices précédents, aucun dividende n'a été versé.

L'Associé Unique prend acte du fait que les comptes de l'exercice clos ne prennent en charge aucune somme correspondant à des dépenses somptuaires non déductibles fiscalement au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Quatrième décision

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Gérant,

constate qu'aucune convention n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé, et en prend acte purement et simplement.

Cinquième décision

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et en conséquence de la perte réalisée lors de l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

- constate que le montant des capitaux propres de la Société s'établit désormais à un montant inférieur à la moitié du capital social de la Société, et
- décide conformément aux dispositions de l'article L.223-42 du Code de commerce de ne pas dissoudre la Société et de poursuivre son activité.

L'Associé Unique prend acte qu'en application de l'article L.223-42 du Code de commerce, la Société est tenue au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, soit le 31 décembre 2019, de réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pas pu être imputées sur les réserves, si, dans ce délai, les capitaux propres n'ont pas pu être reconstitués à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

Sixième décision

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités requises par la Loi.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le Gérant et l'Associé Unique.

Fait à Viroflay, le 27 avril 2018



L'Associé Unique
SAS Holding Mag Ile de France



Le Gérant
Monsieur El Haj Dougui