RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 01937
Numéro SIREN : 409 854 510
Nom ou dénomination : AVICO

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2017 sous le numéro de dépôt 91750

20170917502016

DATE DEPOT : 19/09/2017

N° DE DEPOT : 91750

N° GESTION : 1997B01937

N° SIREN : 409854510

DENOMINATION : AVICO

ADRESSE : 33 avenue de Wagram 75017 Paris

MILLESIME : 2016

.

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
28 SEP. 2017
Sous le N° : 91750

« AVICO »

Société par actions simplifiée au capital social de €.100.000
Siège social : 33 Avenue de Wagram
75017 PARIS
409 854 510 RCS PARIS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2016

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSOCIÉE UNIQUE

LE VENDREDI 30 JUIN 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de €.2.155.887 de la manière suivante :

- à distribuer à l'Associée à titre de dividendes.....€.2.000.000
- le solde au poste Autres réserves .....€.155.887

Soit un dividende total de €.2.000.000, et un dividende par action de €.20.000.

En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à €.10.000, soit 10 % du capital social,
- Le poste Autres réserves est porté de €.1.070.328 à €.1.226.215.

En outre, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les dividendes suivants ont été distribués à l'Associée au cours des trois derniers exercices :

- par l'Assemblée Générale du 15 juin 2016, la somme de €.2.000.000, soit un dividende de €.20.000 par action.
- par l'Assemblée Générale du 15 juin 2015, la somme de €.1.500.000, soit un dividende de €.15.000 par action.
- par l'Assemblée Générale du 30 mai 2014, la somme de €.1.000.000, soit un dividende de €.10.000 par action.

CERTIFIE CONFORME À L'ORIGINAL

« AVICO »

Société par actions simplifiée au capital social de €.100.000
Siège social : 33 Avenue de Wagram
75017 PARIS
409 854 510 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2017

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

Désignation de l'entreprise : SAS AVICO 2 — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 33 avenue Wagram 75017 PARIS — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 0 9 8 5 4 5 1 0 0 0 0 5 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2016

			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	12 202	AG 12 202	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	78 442	AK 27 890	50 551
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	187 314	AU 118 543	68 770
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	106 000	CV 106 000	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	620 346	BI	620 346
	TOTAL (II)	BJ	1 004 305	BK 264 636	739 669
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	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	11 350 559	BY 450 217	10 900 342
	Autres créances (3)	BZ	1 005 559	CA	1 005 559
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 000 000	CE	1 000 000
	Disponibilités	CF	9 463 616	CG	9 463 616
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 864 926	CI	4 864 926
	TOTAL (III)	CJ	27 684 661	CK 450 217	27 234 444
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN	491 724		491 724
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	29 180 692	1A 714 853	28 465 838

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes — CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

66

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2017

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

Désignation de l'entreprise SAS AVICO 2 — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000)	DA	100 000
	Primes d'emission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	9 999
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 070 328
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 155 886
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	3 336 214
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	575 348
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	575 348
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	22 286
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 083 477
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 882 791
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 469 985
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	999 762
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	6 787 644
	TOTAL (IV)	EC	24 245 947
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	308 327
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	28 465 838

RENVOIS				
(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	22 552 880
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	22 286

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

Cegid Group

GL

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2017

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

Désignation de l'entreprise : SAS AVICO 2 — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	15 364	FB	2 816	FC	18 180	
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	2 251 855	FH	95 646 223	FI	97 898 078	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 267 220	FK	95 649 039	FL	97 916 259	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	113 126	
	Autres produits (1) (11)					FQ	12 277	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	98 041 663	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	5 422	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	816 664	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	93 147 486	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	95 816	
	Salaires et traitements*					FY	1 425 849	
	Charges sociales (10)					FZ	771 443	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	30 773	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	3 315	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	7 874	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	96 304 647	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 737 015	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	71 448	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	5 015	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	248 961	
	Différences positives de change					GN	1 860 182	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	2 114 158	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	103 916	
	Différences négatives de change					GS	556 837	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	660 754	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 453 404	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 261 868	

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

GG

Cegid Group

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

(4) COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2017

Désignation de l'entreprise SAS AVICO 2 — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 600
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 600
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	402
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	843
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 246
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 353
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	1 107 336
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	100 229 870
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	98 073 983
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 155 886

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	7 804
	– Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(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	3 126
(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	6 776
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Pénalités, amendes fiscales et pénales	402	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	843	
Produits des cessions d'éléments d'actif		2 600

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AVICO 2

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 28 465 839 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 155 887 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au réglement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le réglement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de réglement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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

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

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 8 704 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

FEE
FEA

AVICO

Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000 euros

33, Avenue de Wagram

75017 PARIS

R.C.S Paris B 409 854 510

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

FIDUCIAIRE EURO AUDIT ET EXPERTISE - 20 Rue du Moulin des Bruyères - 92400 Courbevoie
SARL de Commissariat aux Compte et d'Expertise Comptable au capital de 10 000 € inscrite près la Cour d'Appel de Versailles et à l'Ordre des Experts-Comptables – Conseil Régional de Paris Ile de France
Siren : 789 758 802 – APE : 6920Z

Tel : +33 (0) 1 47 60 98 33
contact@euro-experts.net

AVICO
Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000 euros
33 Avenue de Wagram
75017 PARIS

R.C.S Paris B 409 854 510

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- ✓ le contrôle des comptes annuels de la société AVICO, sise à Paris (75017), 33 Avenue de Wagram, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- ✓ la justification de nos appréciations ;
- ✓ les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

FC

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

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

Fait à Courbevoie,
Le 14 juin 2017

FIDUCIAIRE EURO
AUDIT ET EXPERTISE

Frédéric CAMPANA
Commissaire aux Comptes

Sbp

Etats financiers

au 31 décembre 2016

SAS AVICO

33 avenue Wagram
75017 PARIS

168, rue de Grenelle
75007 PARIS
T. 01 53 59 62 00
F. 01 77 56 61 02
office@sbp.fr
www.sbp.fr

SARL au capital de 150 000 €
RCS Paris B 399 231 737
Société inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Paris et d'Ile-de-France, et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

FC

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	12 202	12 202		238
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	78 442	27 891	50 552	55 166
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	187 315	118 544	68 771	66 864
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	106 000	106 000		
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financiéres	620 347		620 347	313 764
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 004 305**	**264 636**	**739 669**	**436 032**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matiéres premiéres et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				5 423
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	11 350 560	450 217	10 900 343	11 300 917
Autres créances	1 005 559		1 005 559	550 022
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobiliéres de placement	1 000 000		1 000 000	
Disponibilités	9 463 616		9 463 616	8 034 879
Charges constatées d'avance (3)	4 864 926		4 864 926	3 206 549
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**27 684 662**	**450 217**	**27 234 445**	**23 097 790**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	491 725		491 725	487 607
TOTAL GENERAL	**29 180 692**	**714 853**	**28 465 839**	**24 021 429**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 070 328	1 271 372
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**2 155 887**	**1 798 955**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 336 214**	**3 180 327**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	575 349	934 310
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**575 349**	**934 310**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 287	3 997
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 083 477	7 055 297
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 882 791	7 409 430
Dettes fiscales et sociales	1 469 985	1 190 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	999 763	1 110 130
Produits constatés d'avance (1)	6 787 645	3 080 533
TOTAL DETTES	**24 245 948**	**19 850 072**
Ecarts de conversion passif	308 328	56 721
TOTAL GENERAL	**28 465 839**	**24 021 429**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 693 068	292 279
(1) Dont à moins d'un an (a)	22 552 880	19 850 072
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	22 287	3 998
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	15 364	2 816	18 181	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 251 856	95 646 223	97 898 079	65 668 709
Chiffre d'affaires net	**2 267 220**	95 649 039	**97 916 259**	65 668 709
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				21 283
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			113 126	262 536
Autres produits			12 277	13 832
Total produits d'exploitation (I)			**98 041 663**	65 966 360
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock			5 423	4 372
Achats de matières premières et autres approvisionnements			816 665	
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			93 147 487	61 306 011
Impôts, taxes et versements assimilés			95 816	113 675
Salaires et traitements			1 425 850	811 887
Charges sociales			771 444	445 909
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			30 773	29 186
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 316	357 575
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				20 000
Autres charges			7 874	41 864
Total charges d'exploitation (II)			**96 304 648**	**63 130 478**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**1 737 015**	**2 835 882**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			**71 448**	**64 858**
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			5 015	57 293
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			248 961	
Différences positives de change			1 860 182	545 239
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**2 114 159**	**602 531**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				432 358
Intérêts et charges assimilées (4)			103 916	134 253
Différences négatives de change			556 838	248 943
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**660 754**	**815 554**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**1 453 405**	**-213 022**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**3 261 869**	**2 687 718**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 600	1 391
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**2 600**	**1 391**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	403	
Sur opérations en capital	843	879
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**1 246**	**879**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 354**	**512**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 107 336	889 275
Total des produits (I+III+V+VII)	**100 229 870**	**66 635 141**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**98 073 984**	**64 836 186**
BENEFICE OU PERTE	**2 155 887**	**1 798 955**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	7 805	6 556
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AVICO 2

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 28 465 839 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 155 887 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au réglement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le réglement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.
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 régles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, aprés déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de réglement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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

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

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 8 704 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

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	90 644			90 644
Immobilisations incorporelles	**90 644**			**90 644**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	106 379	12 954		119 334
- Matériel de transport	6 673	8 584	6 600	8 657
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 901	7 132	9 710	59 324
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**174 954**	**28 671**	**16 310**	**187 315**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	106 000			106 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	313 764	607 584	301 001	620 347
Immobilisations financières	**419 764**	**607 584**	**301 001**	**726 347**
ACTIF IMMOBILISE	**685 361**	**636 255**	**317 311**	**1 004 305**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

Les flux s'analysent comme suit :

	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	35 241	4 852		40 093
Immobilisations incorporelles	**35 241**	**4 852**		**40 093**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	52 996	11 181		64 176
- Matériel de transport	3 619	5 072	5 757	2 934
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	51 475	9 669	9 710	51 434
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**108 089**	**25 921**	**15 467**	**118 544**
ACTIF IMMOBILISE	**143 330**	**30 773**	**15 467**	**158 836**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 17 841 392 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	620 347		620 347
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 350 560	11 350 560	
Autres	1 005 559	1 005 559	
Charges constatées d'avance	4 864 926	4 864 926	
Total	**17 841 392**	**17 221 046**	**620 347**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 Euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 1 000,00 Euros.

Notes sur le bilan

Provisions

Produits à recevoir

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	191 952				191 952
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	432 358		248 961		183 397
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	310 000		110 000		200 000
Total	**934 310**		**358 961**		**575 349**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			110 000		
Financières			248 961		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 24 245 948 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	22 287	22 287		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 693 068			1 693 068
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 882 791	8 882 791		
Dettes fiscales et sociales	1 469 985	1 469 985		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 390 172	5 390 172		
Produits constatés d'avance	6 787 645	6 787 645		
Total	**24 245 948**	**22 552 880**		**1 693 068**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FAC. A RECEVOIR	2 021 344
FNP FRAIS GENERAUX	30 671
DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	70 182
DETTE PROV. PRIMES	674 558
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	33 688
AUTRES CHARGES A PAYER	22 228
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	856 678
Total	**3 709 348**

Notes sur le bilan

Autres informations

Ecarts de conversion

Ecarts de conversion liés à l'évaluation en monnaie nationale Euros d'éléments exprimés en monnaie étrangère

	Montant
Ecart de conversion actif	491 725
Ecart de conversion passif	-308 328
TOTAL	**183 397**

La comptabilité est tenue en multi-devises. Afin d'avoir une meilleure lisibilité des comptes en devises, la comptabilité au cours de l'exercice se fait à une parité fixe pour le dollar et la livre sterling.

Les parités retenues pour 2016 sont:
-pour le dollar: 1€=1.05$
-pour la livre sterling 1€=0.70£

Les dettes, les créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Seule la position nette de change est provisionnée dans le cas où la différence entre les écarts de conversion actif et les écarts de conversion passif est positive. Dans le cas inverse, nous ne constatons pas de provision

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	4 826 167		
CCA FRAIS GENERAUX	38 760		
Total	**4 864 926**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	6 787 645		
Total	**6 787 645**		

FC

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 9 300 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat aprés Impôt
+ Résultat courant	3 253 165	1 098 632	2 154 533
+ Résultat exceptionnel	1 354		1 354
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**3 254 519**	**1 098 632**	**2 155 887**

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 16 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
Total	**16**	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.