



RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00414
Numéro SIREN : 339 486 979
Nom ou dénomination : UNIL OPAL ILE-DE-FRANCE

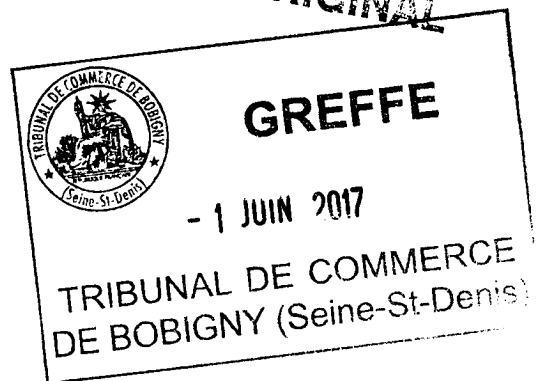
Ce dépôt a été enregistré le 01/06/2017 sous le numéro de dépôt 4791

SAS UNIL OPAL ILE DE FRANCE

10 bld du Général Leclerc

93260 LES LILAS

Handwritten signature
CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



COMPTES ANNUELS

HANS ET ASSOCIES ILE-DE-FRANCE

17 b rue La Boétie

75008 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	14 486	14 397	89	2 023	1 934	95.60	
	Fonds commercial (1)	867 953		867 953	267 953	600 000	223.92	
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	57 540	52 661	4 879	11 193	6 314	56.41	
	Autres immobilisations corporelles	545 489	420 310	125 180	123 603	1 576	1.28	
	Immobilisations en cours	77 300		77 300		77 300		
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	8 432		8 432	8 432				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	45 616		45 616	45 616				
Total II	1 616 816	487 368	1 129 448	458 820	670 629	146.16		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	185 470		185 470	267 674	82 204	30.71	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	864 531	37 903	826 628	606 479	220 148	36.30	
	Autres créances	71 375		71 375	57 881	13 494	23.31	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	793 108		793 108	1 340 051	546 943	40.82		
Charges constatées d'avance (3)	48 235		48 235	57 689	9 454	16.39		
Total III	1 962 720	37 903	1 924 816	2 329 775	404 958	17.38		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 579 536	525 271	3 054 265	2 788 595	265 670	9.53		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1		
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	
				Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000		500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 804		4 804		
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves					
	Réserve légale	50 000		50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves	1 134 862		1 306 277	171 415	13.12
	Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	293 594		328 585	34 991	10.65
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total I	1 983 259		2 189 665	206 406	9.43	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs					
	Avances conditionnées					
Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges					
	Total III					
DETTES (I)	Dettes financières					
	Emprunts obligataires convertibles					
	Autres emprunts obligataires					
	Emprunts auprès d'établissements de crédit					
	Concours bancaires courants	681		767	86	11.23
	Emprunts et dettes financières diverses					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes d'exploitation					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	601 513		299 610	301 902	100.76
	Dettes fiscales et sociales	219 219		174 530	44 689	25.61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	249 594		118 810	130 784	110.08	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)			5 213	5 213	100.00
	Total IV	1 071 006		598 929	472 076	78.82
	Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 054 265		2 788 595	265 670	9.53

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 071 006

598 929

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016			Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	4 556 380	34 091	4 590 471	4 310 701	279 770	6.49
Production vendue de biens						
Production vendue de services	17 627		17 627	11 070	6 557	59.23
Chiffre d'affaires NET	4 574 006	34 091	4 608 097	4 321 771	286 326	6.63
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			61 208	35 456	25 752	72.63
Autres produits			113	87	26	29.98
Total des Produits d'exploitation (I)			4 669 418	4 357 314	312 104	7.16
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			2 668 653	2 579 232	89 420	3.47
Variation de stock (marchandises)			82 204	9 255	91 458	988.22
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			332 201	296 107	36 094	12.19
Impôts, taxes et versements assimilés			78 666	69 858	8 808	12.61
Salaires et traitements			698 071	671 823	26 248	3.91
Charges sociales			271 148	255 637	15 511	6.07
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			39 902	34 223	5 679	16.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 288	16 825	6 537	38.85
Dotations aux provisions						
Autres charges			36 628	11 197	25 431	227.13
Total des Charges d'exploitation (II)			4 217 760	3 925 647	292 113	7.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			451 658	431 667	19 991	4.63
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

641

9 829

1 485

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 415	24 824	17 408	70.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	7 415	24 824	17 408	70.13
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	7 415	24 824	17 408	70.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	459 074	456 491	2 583	0.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	662	8 080	7 418	91.81
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000	9 000	8 000	88.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		5 400	5 400	100.00
Total VII	1 662	22 480	20 818	92.61
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42 867	1 485	41 382	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	396	2 678	2 282	85.23
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	43 263	4 163	39 100	939.33
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	41 601	18 318	59 918	327.11
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	123 879	146 223	22 344	15.28
Total des produits (I+III+V+VII)	4 678 496	4 404 618	273 878	6.22
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 384 902	4 076 033	308 869	7.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	293 594	328 585	34 991	10.65

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SAS UNIL OPAL ILE DE FRANCE
10 bld du Général Leclerc

93260 LES LILAS

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

HANS ET ASSOCIES ILE-DE-FRANCE

17 b rue La Boétie

75008 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 054 264.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 608 097.29 Euros et dégageant un bénéfice de 293 593.90 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cession de 500 actions (50%) au profit de la SAS UNIL OPAL.

Nouvelle répartition du Capital :
> 500 actions E. THIL
> 500 actions SAS UNIL OPAL

Fonds de commerce.

Acquisition du droit à distribution de la marque "UNIL OPAL"
dans les départements du 77, 78, 91 et du 95 moyennant le prix de 600 000 €.

Changement de dénomination sociale.

La SAS AVILOIL prend la dénomination suivante :
> UNIL OPAL ÎLE-DE-FRANCE

Prise d'effet le 1er mai 2016.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Le CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre société à la clôture de l'exercice s'élève à 15 301 €.

Au compte de résultat, notre société a retenu la comptabilisation du CICE en déduction des impôts sur les bénéfices.

Au bilan, il a été comptabilisé en moins du poste Crédit Impôt CICE pour 15 301 €.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- de recrutement pour la somme de 15 301 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 15 301 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement : Frais de recrutement commerciaux	15 301
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	15 301

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	282 439	600 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 540		
Installations générales agencements aménagements divers	265 036		2 850
Matériel de transport	217 720		20 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 998		9 947
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			77 300
Avances et acomptes			
	TOTAL	581 295	110 926
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	8 432		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	45 616		
	TOTAL	54 048	
	TOTAL GENERAL	917 781	710 926

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			882 439	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				57 540	
Installations générales agencements aménagements divers				267 886	
Matériel de transport			8 241	230 307	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 650	47 295	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours				77 300	
Avances et acomptes					
	TOTAL		11 891	680 330	
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				8 432	
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				45 616	
	TOTAL			54 048	
	TOTAL GENERAL		11 891	1 616 816	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 463	1 934		14 397
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	46 348	6 314		52 661
Installations générales agencements aménagements divers	243 068	2 746		245 814
Matériel de transport	126 008	21 434	8 241	139 201
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 074	7 474	3 254	35 294
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	446 499	37 968	11 495	472 971
TOTAL GENERAL	458 961	39 902	11 495	487 368

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 934				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 314				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 746				
Matériel de transport	21 434				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 474				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	37 968				
TOTAL GENERAL	39 902				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	62 595	10 288	34 980		37 903
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	62 595	10 288	34 980		37 903
TOTAL GENERAL	62 595	10 288	34 980		37 903
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		10 288	34 980		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	45 616	0	45 616
Clients douteux ou litigieux	45 446	45 446	
Autres créances clients	819 085	819 085	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	22 445	22 445	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 371	1 371	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	47 559	47 559	
Charges constatées d'avance	48 235	48 235	
TOTAL	1 029 758	984 142	45 616
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	681	681		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	601 513	601 513		
Personnel et comptes rattachés	113 779	113 779		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 660	74 660		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	29 733	29 733		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 047	1 047		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	249 594	249 594		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 071 006	1 071 006		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Crés	Remboursés	En fin
ACTIONS	500.0000	1 000			1 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL (1)			182 939	182 939	
FONDS COMMERCIAL JP 1992	32 014			32 014	
FONDS COMMERCIAL LUBRO 2003	53 000			53 000	
FONDS COMMERCIAL UNIL OPAL	600 000			600 000	
Total	685 014		182 939	867 953	

(1) Le fonds commercial a été apporté en 1990 suite à fusion

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	1 036	100.00
LOGICIEL	13 450	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les dépôts et cautionnements versés relatifs :

- Dépôt constaté suite à fusion en 1990 pour 616,13 €.
- Dépôt de garantie SCI MESSIDOR pour 45 000,00 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

Immobilisations incorporelles et corporelles

Conformément aux dispositions des règlements CRC n° 2004-06 relatifs à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs, et 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, l'ensemble des immobilisations et des durées d'amortissements a été analysé.

En particulier, aucun composant significatif n'a été identifié.

Conformément à l'avis CNC - CU 2005 D, l'entreprise a retenu l'option consistant à continuer à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine sur la durée d'usage.

Les immobilisations sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires).

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	. ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	. ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti"

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur au cours du jour.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 140
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	2 475
Total	6 615

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	681
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 272
Dettes fiscales et sociales	119 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	212 141
Total	340 698

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	48 235
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	48 235

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 861 080
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	328 585
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 189 665
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 189 665
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	171 415-
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	328 585-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 689 665
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	500 000-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	500 000-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R. 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 470 116	4 457 233	4 475 160	4 321 771	4 608 097
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	519 783	554 606	508 939	503 416	432 683
Impôts sur les bénéfices	148 110	165 674	133 813	146 223	123 879
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	319 643	292 912	367 090	328 585	293 594
Résultat distribué	240 000	180 000	210 000	200 000	500 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	372.00	388.93	375.13	357.19	308.80
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	319.64	292.91	367.09	328.59	293.59
Dividende distribué à chaque action	240.00	180.00	210.00	200.00	500.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	14	13	13	13	14
Montant de la masse salariale de l'exercice	758 407	688 320	646 786	671 823	698 071
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	297 484	292 794	268 845	268 806	271 148



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

SAS UNIL OPAL ILE-DE-FRANCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

SAS UNIL OPAL ILE-DE-FRANCE

10 bld du Général Leclerc
93260 LES LILAS

Ce rapport contient 28 pages



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

SAS UNIL OPAL ILE-DE-FRANCE

Siège social : 10 bld du Général Leclerc
93260 LES LILAS
Capital social : € 500 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

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 SAS UNIL OPAL ILE DE FRANCE, 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.

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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

2 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.

3 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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris La Défense, le 3 mai 2017

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Jean-Pierre Raud
Associé

SAS UNIL OPAL ILE DE FRANCE

10 bld du Général Leclerc

93260 LES LILAS

COMPTES ANNUELS

HANS ET ASSOCIES ILE-DE-FRANCE

17 b rue La Boétie

75008 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	14 486	14 397	89	2 023	1 934	95.60
	Fonds commercial (1)	867 953		867 953	267 953	600 000	223.92
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	57 540	52 661	4 879	11 193	6 314	56.41
	Autres immobilisations corporelles	545 489	420 310	125 180	123 603	1 576	1.28
	Immobilisations en cours	77 300		77 300		77 300	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	8 432		8 432	8 432			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	45 616		45 616	45 616			
Total II	1 616 816	487 368	1 129 448	458 820	670 629	146.16	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	185 470		185 470	267 674	82 204	30.71
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	864 531	37 903	826 628	606 479	220 148	36.30
	Autres créances	71 375		71 375	57 881	13 494	23.31
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	793 108		793 108	1 340 051	546 943	40.82	
Charges constatées d'avance (3)	48 235		48 235	57 689	9 454	16.39	
Total III	1 962 720	37 903	1 924 816	2 329 775	404 958	17.38	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 579 536	525 271	3 054 265	2 788 595	265 670	9.53	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2016	31/12/2015	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 804	4 804		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 134 862	1 306 277	171 415	13.12
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	293 594	328 585	34 991	10.65
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	1 983 259	2 189 665	206 406	9.43	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	681	767	86	11.23
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	601 513	299 610	301 902	100.76
	Dettes fiscales et sociales	219 219	174 530	44 689	25.61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	249 594	118 810	130 784	110.08	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		5 213	5 213	100.00
	Total IV	1 071 006	598 929	472 076	78.82
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 054 265	2 788 595	265 670	9.53

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 071 006 598 929

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016			Exercice N-1 31/12/2015		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises	4 556 380	34 091	4 590 471	4 310 701		279 770	6.49
Production vendue de biens							
Production vendue de services	17 627		17 627	11 070		6 557	59.23
Chiffre d'affaires NET	4 574 006	34 091	4 608 097	4 321 771		286 326	6.63
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			61 208	35 456		25 752	72.63
Autres produits			113	87		26	29.98
Total des Produits d'exploitation (I)			4 669 418	4 357 314		312 104	7.16
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			2 668 653	2 579 232		89 420	3.47
Variation de stock (marchandises)			82 204	9 255		91 458	988.22
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			332 201	296 107		36 094	12.19
Impôts, taxes et versements assimilés			78 666	69 858		8 808	12.61
Salaires et traitements			698 071	671 823		26 248	3.91
Charges sociales			271 148	255 637		15 511	6.07
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			39 902	34 223		5 679	16.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 288	16 825		6 537	38.85
Dotations aux provisions							
Autres charges			36 628	11 197		25 431	227.13
Total des Charges d'exploitation (II)			4 217 760	3 925 647		292 113	7.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			451 658	431 667		19 991	4.63
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

641

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

9 829

1 485

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 415		24 824		17 408	70.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	7 415		24 824		17 408	70.13
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	7 415		24 824		17 408	70.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	459 074		456 491		2 583	0.57
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	662		8 080		7 418	91.81
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000		9 000		8 000	88.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			5 400		5 400	100.00
Total VII	1 662		22 480		20 818	92.61
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42 867		1 485		41 382	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	396		2 678		2 282	85.23
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	43 263		4 163		39 100	939.33
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	41 601		18 318		59 918	327.11
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	123 879		146 223		22 344	15.28
Total des produits (I+III+V+VII)	4 678 496		4 404 618		273 878	6.22
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 384 902		4 076 033		308 869	7.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	293 594		328 585		34 991	10.65

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SAS UNIL OPAL ILE DE FRANCE
10 bld du Général Leclerc

93260 LES LILAS

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

HANS ET ASSOCIES ILE-DE-FRANCE

17 b rue La Boétie

75008 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 054 264.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 608 097.29 Euros et dégageant un bénéfice de 293 593.90 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cession de 500 actions (50%) au profit de la SAS UNIL OPAL.

Nouvelle répartition du Capital :

> 500 actions E. THIL

> 500 actions SAS UNIL OPAL

Fonds de commerce.

Acquisition du droit à distribution de la marque "UNIL OPAL" dans les départements du 77, 78, 91 et du 95 moyennant le prix de 600 000 €.

Changement de dénomination sociale.

La SAS AVILOIL prend la dénomination suivante :

> UNIL OPAL ÎLE-DE-FRANCE

Prise d'effet le 1er mai 2016.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Le CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre société à la clôture de l'exercice s'élève à 15 301 €.

Au compte de résultat, notre société a retenu la comptabilisation du CICE en déduction des impôts sur les bénéfices.

Au bilan, il a été comptabilisé en moins du poste Crédit Impôt CICE pour 15 301 €.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- de recrutement pour la somme de 15 301 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 15 301 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement : Frais de recrutement commerciaux	15 301
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	15 301

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	282 439	600 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 540		
Installations générales agencements aménagements divers	265 036		2 850
Matériel de transport	217 720		20 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 998		9 947
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			77 300
Avances et acomptes			
	TOTAL	581 295	110 926
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	8 432		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	45 616		
	TOTAL	54 048	
	TOTAL GENERAL	917 781	710 926

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			882 439	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				57 540	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				267 886	
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport		8 241		230 307	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 650		47 295	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours				77 300	
Avances et acomptes					
	TOTAL		11 891	680 330	
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				8 432	
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				45 616	
	TOTAL			54 048	
	TOTAL GENERAL		11 891	1 616 816	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 463	1 934		14 397
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	46 348	6 314		52 661
Installations générales agencements aménagements divers	243 068	2 746		245 814
Matériel de transport	126 008	21 434	8 241	139 201
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 074	7 474	3 254	35 294
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	446 499	37 968	11 495	472 971
TOTAL GENERAL	458 961	39 902	11 495	487 368

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 934				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 314				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 746				
Matériel de transport	21 434				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 474				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	37 968				
TOTAL GENERAL	39 902				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	62 595	10 288	34 980		37 903
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	62 595	10 288	34 980		37 903
TOTAL GENERAL	62 595	10 288	34 980		37 903
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		10 288	34 980		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	45 616	0	45 616
Clients douteux ou litigieux	45 446	45 446	
Autres créances clients	819 085	819 085	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	22 445	22 445	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 371	1 371	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	47 559	47 559	
Charges constatées d'avance	48 235	48 235	
TOTAL	1 029 758	984 142	45 616
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	681	681		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	601 513	601 513		
Personnel et comptes rattachés	113 779	113 779		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 660	74 660		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	29 733	29 733		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 047	1 047		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	249 594	249 594		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 071 006	1 071 006		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	500.0000	1 000			1 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Global	Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport		
FONDS COMMERCIAL (1)			182 939	182 939	
FONDS COMMERCIAL JP 1992	32 014			32 014	
FONDS COMMERCIAL LUBRO 2003	53 000			53 000	
FONDS COMMERCIAL UNIL OPAL	600 000			600 000	
Total	685 014		182 939	867 953	

(1) Le fonds commercial a été apporté en 1990 suite à fusion

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	1 036	100.00
LOGICIEL	13 450	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les dépôts et cautionnements versés relatifs :

- Dépôt constaté suite à fusion en 1990 pour 616,13 €.
- Dépôt de garantie SCI MESSIDOR pour 45 000,00 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

Immobilisations incorporelles et corporelles

Conformément aux dispositions des règlements CRC n° 2004-06 relatifs à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs, et 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, l'ensemble des immobilisations et des durées d'amortissements a été analysé.

En particulier, aucun composant significatif n'a été identifié.

Conformément à l'avis CNC - CU 2005 D, l'entreprise a retenu l'option consistant à continuer à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine sur la durée d'usage.

Les immobilisations sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires).

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	. ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	. ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti"

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur au cours du jour.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 140
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	2 475
Total	6 615

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	681
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 272
Dettes fiscales et sociales	119 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	212 141
Total	340 698

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	48 235
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	48 235

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 861 080
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	328 585
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 189 665
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 189 665
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	171 415-
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	328 585-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 689 665
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	500 000-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	500 000-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	500 000 1 000	500 000 1 000	500 000 1 000	500 000 1 000	500 000 1 000
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 470 116	4 457 233	4 475 160	4 321 771	4 608 097
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	519 783 148 110	554 606 165 674	508 939 133 813	503 416 146 223	432 683 123 879
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	319 643 240 000	292 912 180 000	367 090 210 000	328 585 200 000	293 594 500 000
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	372.00	388.93	375.13	357.19	308.80
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	319.64 240.00	292.91 180.00	367.09 210.00	328.59 200.00	293.59 500.00
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	14	13	13	13	14
Montant de la masse salariale de l'exercice	758 407	688 320	646 786	671 823	698 071
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	297 484	292 794	268 845	268 806	271 148

UNIL OPAL ÎLE-DE-FRANCE
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 10/12 boulevard du Général Leclerc - 93260 LES LILAS
339 486 979 RCS BOBIGNY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 18 MAI 2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 293 593,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	293 593,90 euros
A titre de dividendes aux associés	200 000,00 euros

Chaque action donnant droit à un dividende de 200 euros payable au siège social au plus tard le 30 septembre 2017 et assorti, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, de la réfaction de 40 % conformément aux dispositions de l'article 158.3.2° du Code Général des Impôts.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée que les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158. 3-2° du Code Général des Impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire, au taux de 21 %, prévu à l'article 117 quater du Code Général des Impôts.

Elle rappelle que les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont effectués à la source.

Le solde	93 593,90 euros
En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à	1 228 455,65 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

210 000,00 euros, soit 210,00 euros par titre
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 210 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

200 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 200 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

500 000,00 euros, soit 500,00 euros par titre
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 500 000,00 euros

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

Le Président

