

RCS : TOULON  
Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1955 B 00054  
Numéro SIREN : 559 500 541  
Nom ou dénomination : ORRU

Ce dépôt a été enregistré le 23/10/2019 sous le numéro de dépôt B2019/012927

# GTC Toulon

## Bordereau de numérisation d'un bilan

\*AB8305689149\*



SIREN : **559 500 541**

N° GESTION : **1955B00054**

RAISON SOCIALE : ORRU

TYPE PIECE : Bilans du dépôt n°B2019/012927 (date clôture : 31/12/2018 sur 12 mois) déposé l

REF. PIECE : Documents comptables prévus par la législation en vigueur

DATE BORDEREAU : 23/10/2019



\*AB8305689149\*

*M*

1

**BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : SAS ORRU Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise ROUTE NATIONALE 97 83130 LA GARDE Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 55950054100011 Néant  \*

				Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>		N-1 <u>31/12/2017</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	51 006	49 291	1 715	841
	Fonds commercial (1)	AH	AI	209 593	21 343	188 250	188 250
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ	389 500	333 806	55 694	57 409
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	214 993	192 884	22 109	50 759
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	147 042	129 130	17 912	29 980
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				1 977
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	46 659		46 659	46 659
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>1 058 792</b>	<b>726 453</b>	<b>332 339</b>	<b>375 876</b>		
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	1 342 035	86 433	1 255 602	879 607
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	8 770		8 770	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 838 645	95 531	1 743 114	1 705 561
CRÉANCES	Autres créances (3)	BZ	CA	1 516 091		1 516 091	1 380 482
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	121 743		121 743	142 359
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	94 542		94 542	142 894
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>4 921 826</b>	<b>181 964</b>	<b>4 739 862</b>	<b>4 250 903</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Écarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>5 980 618</b>	<b>908 417</b>	<b>5 072 201</b>	<b>4 626 779</b>		
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(0)	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

DIVERS

Désignation de l'entreprise : SAS ORRU		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* ( Dont versé : .....640...000..... )	DA	640 000	640 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* ( dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	64 000	64 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	681 559	681 559
	Report à nouveau	DH	1 135 824	1 135 824
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	466 455	363 807
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	2 987 838	2 885 190
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		2 864
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 211 643	878 963
	Dettes fiscales et sociales	DY	646 911	646 112
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	222 380	210 220	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 430	3 430
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	2 084 363	1 741 589	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	5 072 201	4 626 779	
RENVOLS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 084 363	1 741 589	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		2 864	

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

Désignation de l'entreprise : SAS ORRU		Exercice N		Exercice (N-1)					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	12 474 968	FB	266 426	FC	12 741 394	12 874 191	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	881 550	FH		FI	881 550	759 666
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	13 356 518	FK	266 426	FL	13 622 944	13 633 857	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	200 169	151 580	
	Autres produits (1) (11)					FQ	14 920	16 214	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	13 838 032	13 801 651
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	8 898 110	8 243 711	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(365 896)	328 835	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 804 400	1 747 808	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	170 372	152 951	
	Salaires et traitements*					FY	1 853 225	1 933 183	
	Charges sociales (10)					FZ	741 634	761 305	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	61 034	73 496
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	94 970	116 439
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	25 481	5 346	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	13 283 330	13 363 073	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	554 702	438 578	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH			
	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	92 329	96 342	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	92 329	96 342	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 993	4 204	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	2 993	4 204	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	89 336	92 138	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	644 038	530 716	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ORRU</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	10 930	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	10 930	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	241	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 592	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	1 832	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(1 832)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	175 751	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	13 930 361	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	13 463 906	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	466 455	
RENOIS	(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)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont	amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	69 235	
	(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			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	A6			
	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	Produits exceptionnels		
VNC IMMOBILISATIONS REBUTEES	1 592			
PENALITES RETARD MAIRIE	241			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

5

## IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2019

Page 34

Formulaire obligatoire (article 53  
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ORRU

Néant \*

(Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence					
								Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD	259 088	KE		KF	1 510		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	37 350	KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	343 236	KN		KO	11 076		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	242 008	KT		KU	5 863		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV		KW		KX			
		Matériel de transport *				KY	56 498	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	89 342	LC		LD	2 616		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	768 434	LO		LP	19 556			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
Autres participations				8U		8V		8W					
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières				1T	48 636	1U		1V					
TOTAL IV				LQ	48 636	LR		LS					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	1 076 159	0H		0J	21 065				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						à poste 1		à poste 2		à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				IN		CO		DO		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				IO		LV		LW	260 598	IX	260 598
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	37 350	MC	37 350	
		Sur sol d'autrui			IR		MD	2 163	ME	352 150	MF	352 150	
	Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	32 878	MK	214 993	ML	214 993	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	56 498	MR	56 498
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW		MS	1 414	MT	90 544	MU	90 544
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF			
TOTAL III				IY		NG	36 455	NH	751 535	NI	751 535		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W		
	Autres participations				I0		0X		0Y		0Z		
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	1 977	2F	46 659	2G	46 659	
	TOTAL IV				I3		NJ	1 977	NK	46 659	2H	46 659	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		0K	38 432	0L	1 058 792	0M	1 058 792		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ORRU

Néant  \*

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE	69 997	PF	636	PG		PH	70 633
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	37 350	PN		PO		PQ	37 350
	Sur sol d'autrui	PR	285 827	PS	11 401	PT	772	PU	296 456
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	191 249	QA	34 513	QB	32 878	QC	192 884
Autres immobilisations corporelles		QD		QE		QF		QG	
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH	42 610	QI	5 157	QJ		QK	47 767
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	73 250	QM	9 326	QN	1 213	QO	81 363
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	630 286	QV	60 398	QW	34 863	QX	655 820
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>		ON	700 283	OP	61 034	OQ	34 863	OR	726 453

CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissement <b>TOTAL I</b>	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
	Mat bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
	Emballages récup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
<b>TOTAL III</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>	NL			NM			NO			
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	NW			<b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b>	NY		<b>Total général non ventilé (NW - NY)</b>	NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code Général des Impôts)

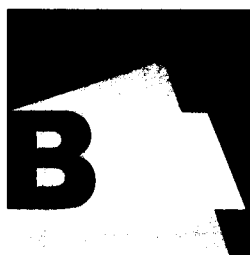
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
		1	2		3		4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP		TQ		TR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W		5X		5Y		
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C		6D		
		- corporelles	6E	6F	6G		6H		
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4		O5		
		- titres de participation	9U	9V	9W		9X		
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8		O9		
	Sur stocks et en cours	6N	96 532	6P	86 433	6R	96 532	6S	86 433
	Sur comptes clients	6T	121 395	6U	8 537	6V	34 401	6W	95 531
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	217 927	TY	94 970	TZ	130 933	UA	181 964
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	217 927	UB	94 970	UC	130 933	UD	181 964
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	94 970	UF	130 933			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.							10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.									
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.									

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ORRU</u>		Néant <input type="checkbox"/> *						
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	46 659	UV	(0)	UW	46 659	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	114 500		114 500			
	Autres créances clients	UX	1 724 145		1 724 145			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )	ZI						
	Personnel et comptes rattachés	UY	4 600		4 600			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	4 507		4 507			
	Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	13 121		13 121		
	publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP	140		140		
	Groupe et associés (2)	VC	442 538		442 538			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 051 184		1 051 184			
	Charges constatées d'avance	VS	94 542		94 542			
	<b>TOTAUX</b>		VT	3 495 937	VU	3 449 278	VV	46 659
	RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	1 977					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus de 1 an à l'origine	VH						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 211 643		1 211 643			
Personnel et comptes rattachés		8C	252 396		252 396			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	265 554		265 554			
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	118 790		118 790			
publiques	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	10 171		10 171			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		V1						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	222 380		222 380			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L	3 430		3 430			
<b>TOTAUX</b>		VY	2 084 363	VZ	2 084 363			
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				



EXPERT-COMPTABLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**SAS ORRU**

ZA LES PLANTADES RN 97  
83130 LA GARDE

**RAPPORT  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
- 31 décembre 2018 -**



EXPERT-COMPTABLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

## SAS ORRU

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

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2018

A l'associée,

### **Opinion sur les comptes annuels**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ORRU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

La ligne « Clients et comptes rattachés » apparaît à l'actif du bilan pour un montant net de 1 743 114 euros.

L'annexe, dans le paragraphe « Compléments d'informations relatif au bilan - Evaluation des créances et dettes » précise les méthodes d'évaluation et les modalités de dépréciations.

Nous avons procédé à l'évaluation de l'approche retenue par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observations 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Grenoble, le 26 juin 2019

**Le Commissaire aux Comptes**  
**B2A**



**Gilles BOURGUIGNON**

## SAS ORRU

### ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

#### **Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes**

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

En outre :

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

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	51 006	49 291	1 715	841	874	103.84
	Fonds commercial (1)	209 593	21 343	188 250	188 250		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	389 500	333 806	55 694	57 409	1 715	2.99
	Installations techniques, matériel et outillage	214 993	192 884	22 109	50 759	28 650	56.44
	Autres immobilisations corporelles	147 042	129 130	17 912	29 980	12 068	40.25
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				1 977	1 977	100.00	
Autres immobilisations financières	46 659		46 659	46 659			
<b>Total II</b>	1 058 792	726 453	332 339	375 876	43 537	11.58	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 342 035	86 433	1 255 602	879 607	375 994	42.75
	Avances et acomptes versés sur commandes	8 770		8 770		8 770	
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	1 838 645	95 531	1 743 114	1 705 561	37 554	2.20
	Autres créances	1 516 091		1 516 091	1 380 482	135 609	9.82
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	121 743		121 743	142 359	20 615	14.48	
Charges constatées d'avance (3)	94 542		94 542	142 894	48 352	33.84	
<b>Total III</b>	4 921 826	181 964	4 739 862	4 250 903	488 959	11.50	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	5 980 618	908 417	5 072 201	4 626 779	445 422	9.63	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont a moins d'un an

(3) Dont a plus d'un an

0-

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 640 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	640 000	640 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	64 000	64 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	681 559	681 559		
	Report à nouveau	1 135 824	1 135 824		
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	466 455	363 807	102 648	28.21
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	2 987 838	2 885 190	102 648	3.56
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		2 864	2 864	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 211 643	878 963	332 680	37.85	
Dettes fiscales et sociales	646 911	646 112	799	0.12	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	222 380	210 220	12 159	5.78	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	3 430	3 430		
	<b>Total IV</b>	2 084 363	1 741 589	342 774	19.68
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	5 072 201	4 626 779	445 422	9.63

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

2 084 363 1 741 589

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (I)</b>							
Ventes de marchandises	12 474 968	266 426	12 741 394	12 874 191		132 797	1.03
Production vendue de biens							
Production vendue de services	881 550		881 550	759 666		121 884	16.04
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	13 356 518	266 426	13 622 944	13 633 857		10 914	0.08
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			200 169	151 580		48 588	32.05
Autres produits			14 920	16 214		1 294	7.98
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			13 838 032	13 801 651		36 381	0.26
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			8 898 110	8 243 711		654 399	7.94
Variation de stock (marchandises)			365 896	328 835		694 731	211.27
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 804 400	1 747 808		56 592	3.24
Impôts, taxes et versements assimilés			170 372	152 951		17 421	11.39
Salaires et traitements			1 853 225	1 933 183		79 959	4.14
Charges sociales			741 634	761 305		19 671	2.58
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			61 034	73 496		12 462	16.96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			94 970	116 439		21 468	18.44
Dotations aux provisions							
Autres charges			25 481	5 346		20 135	376.64
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			13 283 330	13 363 073		79 743	0.60
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			554 702	438 578		116 124	26.48
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	92 329		96 342		4 013	4.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	92 329		96 342		4 013	4.17
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 993		4 204		1 211	28.80
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	2 993		4 204		1 211	28.80
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	89 336		92 138		2 802	3.04
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	644 038		530 716		113 322	21.35
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			10 930		10 930	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>			10 930		10 930	100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	241		7 046		6 806	96.58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 592		12 827		11 236	87.59
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	1 832		19 873		18 041	90.78
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	1 832		8 943		7 111	79.51
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	175 751		157 966		17 785	11.26
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	13 930 361		13 908 923		21 438	0.15
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	13 463 906		13 545 116		81 210	0.60
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	466 455		363 807		102 648	28.21

\* 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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 072 200.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 13 622 943.76 Euros et dégagant un bénéfice de 466 454.70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La société ORRU a opté pour l'intégration fiscale à compter du 01 janvier 2018.  
Le premier exercice d'intégration est donc du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

#### **- 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 2018.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 , et ANC 2018- 07 relatifs 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 crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 451850 - C/C IF HED DEV - pour un montant de 59 042 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le CICE 2017 de 72511 € a été utilisé pour financer l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers notamment :

- L'acquisition d'immobilisations
- La prospection de nouveaux marchés

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	259 088		1 510
Constructions sur sol propre	37 350		
Constructions sur sol d'autrui	343 236		11 076
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	242 008		5 863
Matériel de transport	56 498		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	89 342		2 616
<b>TOTAL</b>	<b>768 434</b>		<b>19 556</b>
Prêts, autres immobilisations financières	48 636		
<b>TOTAL</b>	<b>48 636</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 076 159</b>		<b>21 065</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			260 598	260 598
Constructions sur sol propre			37 350	37 350
Constructions sur sol d'autrui		2 163	352 150	352 150
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		32 878	214 993	214 993
Matériel de transport			56 498	56 498
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 414	90 544	90 544
<b>TOTAL</b>		<b>36 455</b>	<b>751 535</b>	<b>751 535</b>
Prêts, autres immobilisations financières		1 977	46 659	46 659
<b>TOTAL</b>		<b>1 977</b>	<b>46 659</b>	<b>46 659</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>38 432</b>	<b>1 058 792</b>	<b>1 058 792</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	69 997	636		70 633
Constructions sur sol propre	37 350			37 350
Constructions sur sol d'autrui	285 827	11 401	772	296 456
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	191 249	34 513	32 878	192 884
Matériel de transport	42 610	5 157		47 767
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	73 250	9 326	1 213	81 363
<b>TOTAL</b>	<b>630 286</b>	<b>60 398</b>	<b>34 863</b>	<b>655 820</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>700 283</b>	<b>61 034</b>	<b>34 863</b>	<b>726 453</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles <b>TOTAL</b>	636				
Constructions sur sol d'autrui	11 401				
Instal.techniques matériel outillage indus.	34 513				
Matériel de transport	5 157				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 126	8 200			
<b>TOTAL</b>	<b>52 197</b>	<b>8 200</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>52 833</b>	<b>8 200</b>			

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	96 532	86 433	96 532		86 433
Sur comptes clients	121 395	8 537	34 401		95 531
<b>TOTAL</b>	<b>217 927</b>	<b>94 970</b>	<b>130 933</b>		<b>181 964</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>217 927</b>	<b>94 970</b>	<b>130 933</b>		<b>181 964</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>94 970</b>	<b>130 933</b>		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	46 659	0	46 659
Clients douteux ou litigieux	114 500	114 500	
Autres créances clients	1 724 145	1 724 145	
Personnel et comptes rattachés	4 600	4 600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 507	4 507	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 121	13 121	
Divers état et autres collectivités publiques	140	140	
Groupe et associés	442 538	442 538	
Débiteurs divers	1 059 954	1 059 954	
Charges constatées d'avance	94 542	94 542	
<b>TOTAL</b>	<b>3 504 707</b>	<b>3 458 048</b>	<b>46 659</b>
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 977		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 211 643	1 211 643		
Personnel et comptes rattachés	252 396	252 396		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	265 554	265 554		
Taxe sur la valeur ajoutée	118 790	118 790		
Autres impôts taxes et assimilés	10 171	10 171		
Autres dettes	222 380	222 380		
Produits constatés d'avance	3 430	3 430		
<b>TOTAL</b>	<b>2 084 363</b>	<b>2 084 363</b>		

### 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	1 600.0000	400			400

### 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 MALI PROF			188 250	188 250	
Total			188 250	188 250	

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

Amortissement des fonds de commerces:

A défaut de pouvoir se positionner sur le caractère limité ou non de la durée d'utilisation du fonds commercial, celui-ci est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée et ne fait donc l'objet d'aucun amortissement.

Dépréciation des fonds de commerce:

Il n'a pas été pratiqué de dépréciation des fonds de commerce.

En effet, le test a permis de conclure, sur la base de la valeur d'usage du fonds commercial, déterminée selon la méthode des flux nets de trésorerie actualisés, à

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

l'absence de dépréciation au titre de l'exercice.

Concernant le mali de fusion, ce mali a été analysé comme correspondant aux plus-values sur fonds de commerce. Ce mali faisait l'objet d'un suivi et de tests de dépréciation annuel.

Le changement de méthode liée à l'affectation obligatoires des malis techniques de fusion aux différents actifs sous-jacents au 1er janvier 2016 n'a eu aucun impact sur les comptes de la société.

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	7 à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Dégressif et Linéaire	4 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 8 ans

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Le stock est valorisé au coût d'achat déduction faite des RFA consenties par les fournisseurs

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Une provision pour dépréciation de stock est constatée dès que la valeur actuelle devient inférieure à la valeur comptable.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes : évaluées à leur valeur nominale avec dépréciation des créances par voie de provision si difficultés de recouvrement .

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 376
Autres créances	643 318
Total	662 693

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
RRR A OBTENIR ET AUT.AVOIRS NON RECUS	
FNP A REC.DIVERSEY 2018	7 720
FNP A REC.VENDOR 2018	1 702
SSM 2018 A REC.31122018	34 523
AV.A REC.RETOUR CHEQS DEJ.	4 563
AV.A REC.HYDENET 31122018	3 912
RFA ORRU A REC.31122018	199 997
COOP COMM.ORRU A REC.31122018	200 495
COMPLT AVOIR HYDENET VIA HEDIS 2018	7 267
CLIENTS FACTS A ETABLIR	
FAE BL NON FACT.31122018	15 691
FAE DIVERSEY RFA NEGRECO+TERRE	3 684
ORG.SOC.PDTS A RECEVOIR	
PROV.IJSS + PREV.31122018	3 735
PROV.INTERGROS 31122018	773
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	
SOLDE CVAE 2018 EXCEDENT	140
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	
PROV.INTERGROS A REC.	2 652
RFA HEDIS A REC.31122018	30 725
COOP COMM.HEDIS A REC.31122018	33 948
PROV.RBST ASS.REP CAMION	4 953
RFA + COOP A REC VIA HEDIS	
COMPLMT RFA GROUPE HEDIS SCA GROUPE	65 567
COMPLMT COOP HEDIS SCA GROUPE	40 646
<b>Total</b>	<b>662 693</b>

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 594
Dettes fiscales et sociales	419 355
Autres dettes	222 380
<b>Total</b>	<b>689 328</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Détail des charges à payer**

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUES	
REL CB SEB DECEMBRE	1 606
RELEVÉ CB FF DECEMBRE	433
FRAIS BANQUE BNP	415
FNP INT DEBITEURS CDN 4TRIM.2018	755
REVUE CHARGES FNP 31122018	30 367
FNP BL FRS NON FACT.31122018	1 310
FNP CENTRIMEX PORT.12.2018	5 220
COMPLT HONO CC PROV.REVUE CHARGES	2 400
PROV.HONO APP THALES 2018	4 947
FNP PORT GAMMA 29 2SEM.2018	46
FNP SODISCOL PORT DEC.	89
FNP PORT DEC MAT HYGIENE	5
AVOIRS A ETABLIR GROUPE	
FNP GAMMA PROV.RFA NET+2018	2 687
RRR A ACCORDER ET AUT.AVOIRS A ETABLIR	
PROV.COMPLT RFA 2015	31 818
RFA 2016 CLTS A ETABLIR	14 712
SOLDE RFA 2017 A ETABLIR	37 072
RFA 2018 A ETAB.DIRECT ORRU	128 323
RFA 2018 DIVERSEY TERRE BLANC	606
PROVISIONS POUR CONGES PAYES	
PROV.CP AU 31122018	159 087
AUTRES CHARGES A PAYER	
PROV.CAP SOLDE PRIMES 2018	77 832
PROV.PRIME FF 2018	13 000
CHARGES S/CONGES PAYES	
PROV.CHARGES S/CP AU 31122018	72 535
AUTRES CHARGES A PAYER	
PROV.CHGES S/PRIMES 31122018	37 378
PROV.CHGES S/PRIME FF 2018	5 886
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	
PROV.TAXE APPRENTISSAGE 2018	12 501
FORMATION CONTINUE A PAYER	
PROV.TAXE FPC+ CDD 2018	22 693
EFFORT CONSTRUCTION	
PROV.EFFORT CONSTRUCTION 1%	8 272
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	
CAP TVS 2018	4 282
PROV.TAXE HANDICAPE 2018	5 888
DIVERS CHARGES A PAYER	
HED HG SOLDE PROV.RFA 2015	2 686
DIVERS CHARGES A PAYER GROUPE	
HEDIS RFA AFF NAT 2015 A 2016	1 475
HEDIS FIBRE OCEANET DEC.2018	816
HEDIS HEBERG.ECARE NEGOCE	573
HEDIS MAINTENANCE ECARE	1 613
Total	689 328

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		94 542
Total		94 542
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		3 430
Total		3 430

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D AVANCE			
REVUE CHARGES CCA 31122018	33 713		
CCA AVCE FOURNISSEURS 31122018	60 829		
Total	94 542		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATEES D AVANCE			
PCA LOC 31122018	3 430		
Total	3 430		

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	6 505		
Autres créances	963 254		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 171		
Autres dettes	4 477		

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

la rémunération des dirigeants est non fournie car cela conduirait à diffuser une rémunération individuelle

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	13
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	26
Total	45

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		51
Dont entreprises liées		51

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### 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.

La société ORRU applique la convention "Commerce de gros". La dette actuarielle qui mesure l'engagement actualisé de l'entreprise rapporté à l'ancienneté acquise s'élève à 409 464 euros.

Les engagements de retraite ont été calculés sur la base de données au 31 décembre 2018 par un actuairer, selon la méthode des unités de crédit projetées et selon les principales hypothèses décrites ci-dessous : 8

- taux d'actualisation : 1.62 %
- taux d'indexation des salaires : 2%
- Départ volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans
- Table de mortalité : INSEE 2017

Ils s'élèvent à 409.464 € au 31 décembre 2018, ventilés de la manière suivante :

- Cadres : 284.402€ - Taux de charges patronales : 45,80%
- Agents de maîtrise : 60.694€ - Taux de charges patronales : 44,30%
- Employés : 64.368€ - Taux de charges patronales : 36,40%

#### Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
BUNZL PLC			YORK HOUSE 45 SEYMOUR STREET LONDON W1H 7JT

- « La société tête de groupe d'intégration fiscale est la société BUNZL HOLDINGS France, société par actions simplifiée au capital de 64 745 385,40 euros, dont le siège social est sis 5, avenue de Gutenberg ZA Pariwest à MAUREPAS (78310), immatriculée sous le numéro SIRET 449 266 212 00033. »

- « La convention d'intégration fiscale est la suivante :

I. En application du principe de neutralité, la filiale intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément. Elle constate, au titre de chaque exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle n'avait jamais été intégrée dans le présent groupe intégré.

II. Les économies réalisées par la Société Mère liées aux éventuels déficits et aux

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

moins-values à long terme sont conservées par la mère, mais ne constituent qu'une simple économie de trésorerie dès lors qu'elles bénéficieront aux filiales déficitaires lorsqu'elles seront redevenues bénéficiaires.

III.- La filiale règle à la Société Mère les acomptes d'IS, les contributions additionnelles à l'IS et la liquidation dans les conditions de droit commun. La liquidation de l'IS est inscrite au compte courant de BHF. »