

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00591 Numéro SIREN : 413 026 550 Nom ou dénomination : SARL CIFRA
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/12/2018 sous le numéro de dépôt 16123

CIFRA

Dossier Financier

16123

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/11/2017	Net au 30/11/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.				
Autres immobilisations corporelles	21 405	4 380	17 025	3 585
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1 287 492	6 037	1 281 455	1 177 950
Créances rattachées à des participations	5 969 907		5 969 907	5 344 069
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 278 804	10 417	7 268 387	6 525 603
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	40 423		40 423	8 338
Autres créances	17 519		17 519	7 740
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	700 000		700 000	1 600 000
Disponibilités	38 020		38 020	420 647
Charges constatées d'avance (3)	2 627		2 627	1 961
TOTAL ACTIF CIRCULANT	798 589		798 589	2 038 686
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			5 969 907	5 344 069
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	Net au 30/11/2017	Net au 30/11/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	908 000	908 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	90 800	90 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 827 316	3 827 316
Report à nouveau	1 932 041	
Résultat de l'exercice	551 455	1 932 041
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 775	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 313 387	6 758 157
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	539 953	605 978
Emprunts et dettes financières diverses (3)	182 625	453 496
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 921	13 792
Dettes fiscales et sociales	14 069	732 138
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 021	728
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	753 589	1 806 132
Ecart de conversion passif		
(1) Dont à plus d'un an (a)	470 654	539 953
(1) Dont à moins d'un an (a)	282 935	1 266 179
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/12/16 au 30/11/17 12 mois	du 01/12/15 au 30/11/16 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	32 873	7 500
Chiffre d'affaires net	32 873	7 500
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 365	7 094
Autres produits	8	93
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	40 247	14 687
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	35 085	34 677
Impôts, taxes et versements assimilés	4 359	2 862
Salaires et Traitements	54 857	42 370
Charges sociales	29 161	25 407
Amortissements et provisions	3 035	765
Autres charges	521	1
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	127 018	106 082
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée	667 272	2 889 416
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	57 784	119 808
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	57 784	119 808
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	27 936	31 055
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	27 936	31 055
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	728	

Compte de résultat

	du 01/12/16 au 30/11/17 12 mois	du 01/12/15 au 30/11/16 12 mois
Sur opération en capital		
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	728	5
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 909	
Sur opération en capital		64 487
Dotations aux amortissements, dépréciations et prov.	3 775	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 684	64 487
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	53 938	890 248

Période du 01/12/2016 au 30/11/2017

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CIFRA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2017, dont le total est de 8 066 976 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 551 455 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2016 au 30/11/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/02/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : néant
- * Mobilier : néant

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 1 792 EURO (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 1 631 EURO) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

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

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 930	16 475		21 405
Immobilisations financières	6 528 055	729 344		7 257 399
TOTAL VALEUR BRUTE	6 532 985	745 819		7 278 804
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 345	3 035		4 380
Immobilisations financières	6 037			6 037
TOTAL AMORTISSEMENTS & PROVS.	7 382	3 035		10 417

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI JEAN JAURES 35510 CESSON SEVIGNE	3 200	54 248	99,50	-2 849
SCI ADAN 35510 CESSON SEVIGNE	1 524	-127 580	99,00	3 403
SCI CRIGE 35510 CESSON SEVIGNE	6 098	-1 383	99,75	-938
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI HERMINIE 35510 CESSON SEVIGNE	3 072		50,00	884 442
SCI D'ORGEMONT 35510 CESSON SEVIGNE	20 000		50,00	-127 894
SCI BALBUZARD 35510 CESSON SEVIGNE	5 000	-622 265	50,00	-173 624
SCI MAREVE 35510 CESSON SEVIGNE	1 000	-45 264	50,00	1 063
SCI FRATER 35235 THORIGNE FOUILLARD	20 000		30,00	572 989
SCI F2I 35510 CESSON SEVIGNE	1 524	342 450	49,50	245 289
SCI CIFRALM 35510 CESSON SEVIGNE	1 000		50,00	79 162
SCI MIFRA 35510 CESSON SEVIGNE	1 000	280 620	50,00	127 565
SCI CIFRATRUFFAUT 35510 CESSON SEVIGNE	1 000		50,00	22 415
SCI CHENE GERMAIN DE L'AVENIR 35510 CESSON-SEVIG	2 000		50,00	-461 036
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	11 489	11 489			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 013 036	1 013 036			39 600
- Autres filiales françaises	256 930	256 930			
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises	6 037				
- Autres participations étrangères					

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 030 477 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	5 969 907	5 969 907	
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	40 423	40 423	
Autres	17 519	17 519	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 627	2 627	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			



Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur avances	10 589
Clients - factures à établir	30 611
Etat - produits à recevoir	1 982
Banque - intérêts courus à recevoir	1 090

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 908 000,00 EURO décomposé en 56 750 titres d'une valeur nominale de 16,00 EURO.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	56 750	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	56 750	16,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 753 589 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	539 953	69 300	313 313	157 341
Emprunts et dettes financières divers	34 776	34 776		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	14 921	14 921		
Dettes fiscales et sociales	14 069	14 069		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	149 870	149 870		
Produits constatés d'avance				
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	66 025			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 147 849 EURO.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 091
Dettes provis. pr congés à payer	1 812
Charges sociales s/congés à payer	731
Urssaf cap	2 796
Etat - autres charges à payer	160
Cap taxe d'apprentissage	159
Cap formation continue	154

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 627		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	32 290		32 290
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	583		583

Charges et Produits exceptionnels

Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Charges sur exercices antérieurs	1 900	
Produits sur exercices antérieurs		728

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Total avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Emprunt crca 1 000 ke : nantissement de 49 % des parts de la sci F2i	990 000
Total autres engagements donnés	990 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Total avals et cautions	
Emprunt crca 1 000 ke : caution solidaire Mme Christelle TRAVERS dans la limite de	300 000
Total autres engagements reçus	300 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

SARL CIFRA
Société à responsabilité limitée
au capital de 908 000 euros
Siège social : Impasse des Vaux Parés
35510 CESSON SEVIGNE
413026550 RCS RENNES

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE ET VOTE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MAI 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2017 s'élevant à CINQ CENT CINQUANTE ET UN MILLE QUATRE CENT QUARANTE CINQ EUROS ET TRENTE SIX CENTIMES (551 445,36 euros) de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice551 445.36 euros
- augmenté du poste « report à nouveau antérieur bénéficiaire ..1 932 040,63 euros
Soit un résultat à affecter de.....2 483 495,99 euros
Au poste « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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

Copie certifiée conforme
La gérance
Christelle TRAVERS

