

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 03222

Numéro SIREN : 428 969 612

Nom ou dénomination : TIPIE

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2018 sous le numéro de dépôt 12187

428 969 612 RCS VERSAILLES

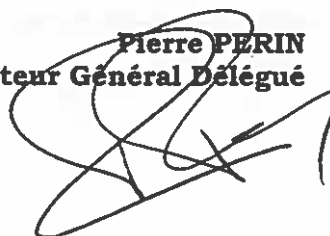
TIPIE

**Siège social : 38/46 rue Calmette et Guérin
ZI du Prunay
78500 SARTROUVILLE**

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2017**

Copie certifiée conforme,

**Pierre PERIN
Directeur Général Délégué**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. PERIN', written over the printed name and title.

 Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Compte de résultat	2
Compte de résultat (suite)	3
Bilan synthétique	4
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Faits caractéristiques</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	21
<i>Autres informations</i>	23
<i>Tableau des cinq derniers exercices</i>	24

SA TIPIE / 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats de synthèse des comptes

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 976 903	178 496	2 155 398	2 041 345
Chiffre d'affaires net	1 976 903	178 496	2 155 398	2 041 345
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			35 437	37 795
Autres produits			6	30
Total produits d'exploitation (I)			2 190 841	2 079 170
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			811 203	719 025
Impôts, taxes et versements assimilés			65 978	58 305
Salaires et traitements			802 133	754 524
Charges sociales			410 208	374 714
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 566	31 661
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			172	152
Total charges d'exploitation (II)			2 124 260	1 938 381
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			66 581	140 789
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			1 775 307	1 679 420
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				78
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 415	8 360
Total produits financiers (V)			1 777 722	1 687 857
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 134	2 199
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 134	2 199
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 776 588	1 685 658
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 843 169	1 826 447

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 615	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	8 615	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		10 381
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 014	2 014
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 014	12 395
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 601	-12 395
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	58 626	77 485
Total des produits (I+III+V+VII)	3 977 178	3 767 028
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 186 034	2 030 460
BENEFICE OU PERTE	1 791 144	1 736 567
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		10 381
(3) Dont produits concernant les entités liées		9 170
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Bilan synthétique

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	26 888,25	24 113,73	2 774,52	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	254 927,34	150 363,45	104 563,89	125 177,94
Immob. en cours / Avances & acomptes				1 129,25
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	1 415 998,35		1 415 998,35	1 626 998,35
Autres immobilisations financières	61 528,75		61 528,75	61 528,75
ACTIF IMMOBILISE	1 759 342,69	174 477,18	1 584 865,51	1 814 834,29
Stocks				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	23 792,38		23 792,38	196 875,94
Personnel	29 770,00		29 770,00	
Etat, Impôts sur les bénéfices	25 595,00		25 595,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 966,87		11 966,87	43 875,70
Autres créances	4 162,28		4 162,28	6 499,02
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 119 979,73		2 119 979,73	2 118 850,45
Disponibilités	2 383 411,85		2 383 411,85	1 745 214,50
Charges constatées d'avance	12 772,32		12 772,32	19 346,11
ACTIF CIRCULANT	4 611 450,43		4 611 450,43	4 130 661,72
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	6 370 793,12	174 477,18	6 196 315,94	5 945 496,01
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont un plus d'un an (brut)				

Bilan synthétique

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	168 000,00	168 000,00
Réserve légale	16 800,00	16 800,00
Report à nouveau	3 692 719,19	3 098 551,79
Résultat de l'exercice	1 791 144,02	1 736 567,40
Provisions réglementées	9 340,90	7 326,90
CAPITAUX PROPRES	5 678 004,11	5 027 246,09
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	34 794,08	86 123,71
Découverts et concours bancaires	1 408,12	1 339,43
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)	36 202,20	87 463,14
Emprunts et dettes financières diverses (3)	52 481,32	52 552,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 152,31	66 411,93
Personnel	146 882,90	119 189,69
Organismes sociaux	153 387,55	151 672,50
Etat, Impôts sur les bénéfices		19 747,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	42 368,89	55 276,13
Autres dettes fiscales et sociales	13 836,66	17 042,67
Dettes fiscales et sociales	356 476,00	362 927,99
Autres dettes		348 894,24
DETTES (1)	518 311,83	918 249,82
TOTAL PASSIF	6 196 315,94	5 945 496,01
(1) Dont à plus d'un an (a)	34 794	86 124
(1) Dont à moins d'un an (a)	483 518	832 126
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	1 408	1 339
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Sauf avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	26 888	24 114	2 775	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	254 927	150 363	104 564	125 178
Immobilisations corporelles en cours				1 129
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 300 998		1 300 998	1 300 998
Créances rattachées aux participations	115 000		115 000	326 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	61 529		61 529	61 529
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 759 343	174 477	1 584 866	1 814 834
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	23 792		23 792	196 876
Autres créances	71 494		71 494	50 375
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 119 980		2 119 980	2 118 850
Disponibilités	2 383 412		2 383 412	1 745 215
Charges constatées d'avance (3)	12 772		12 772	19 346
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 611 450		4 611 450	4 130 662
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 370 793	174 477	6 196 316	5 945 496
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	168 000	168 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	16 800	16 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 692 719	3 098 552
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 791 144	1 736 567
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	9 341	7 327
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 678 004	5 027 246
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 202	87 463
Emprunts et dettes financières diverses (3)	52 481	52 553
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 152	66 412
Dettes fiscales et sociales	356 476	362 928
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		348 894
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	518 312	918 250
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 196 316	5 945 496
(1) Dont à plus d'un an (a)	34 794	86 123
(1) Dont à moins d'un an (a)	483 518	832 127
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 408	1 339
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SA TIPIE

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA TIPIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 6 196 316 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 791 144 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/06/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général (PCG), homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28), applicable aux exercices clos le 31 décembre 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.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

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

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

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.

Créances

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,3 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Le taux utilisé est le taux "IBOXX Corporates AA".

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 6 736 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Aucun événement n'empêche la comparaison directe entre l'exercice 2017 et l'exercice 2016.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 519	4 369		26 888
Immobilisations incorporelles	22 519	4 369		26 888
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	119 879	6 946		126 825
- Matériel de transport	100 090			100 090
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 600	5 412		28 013
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 129		1 129	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	243 699	12 358	1 129	254 927
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 626 998	115 000	326 000	1 415 998
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	61 529			61 529
Immobilisations financières	1 688 527	115 000	326 000	1 477 527
ACTIF IMMOBILISE	1 954 745	131 727	327 129	1 759 343

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	4 369	12 358	115 000	131 727
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	4 369	12 358	115 000	131 727
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		1 129		1 129
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			326 000	326 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 129	326 000	327 129

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS LG FROID 78500 SARTROUVILLE	100 000	620 973	100,00	326 133
SAS GRANPAS 78500 SARTROUVILLE	111 000	493 322	100,00	188 936
SAS SEEM 78500 SARTROUVILLE	110 000	2 008 349	90,90	347 268
SAS MTE 94260 FRESNES	100 000	341 853	100,00	147 669
SAS SETELEC 94260 FRESNES	117 600	788 642	85,03	223 020
SARL S.E.C.A. 78500 SARTROUVILLE	44 400	318 507	90,09	362 907
SAS ALFAKLIMA 78500 SARTROUVILLE	117 800	758 106	84,88	256 852
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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 %)	1 300 998	1 300 998	115 000		1 768 739
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 519	1 595		24 114
Immobilisations incorporelles	22 519	1 595		24 114
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	54 637	10 730		65 367
- Matériel de transport	43 223	20 012		63 235
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 532	2 229		21 761
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	117 392	32 972		150 363
ACTIF IMMOBILISE	139 911	34 566		174 477

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 284 588 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	115 000		115 000
Prêts			
Autres	61 529		61 529
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	23 792	23 792	
Autres	71 494	71 494	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 772	12 772	
Total	284 588	108 059	176 529
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	767
INTERETS COURUS	267
Total	1 034

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 168 000,00 Euros décomposé en 8 400 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	3 098 552
Résultat de l'exercice précédent	1 736 567
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	4 835 119
Affectations aux réserves	
Distributions	1 142 400
Autres répartitions	
Report à Nouveau	3 692 719
Total des affectations	4 835 119

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2017
Capital	168 000				168 000
Réserve légale	16 800				16 800
Report à Nouveau	3 098 552	3 692 719	3 692 719	3 098 552	3 692 719
Résultat de l'exercice	1 736 567	-1 736 567	1 791 144	1 736 567	1 791 144
Dividendes		1 142 400			
Provisions réglementées	7 327		2 014		9 341
Total Capitaux Propres	5 027 246	3 098 552	5 485 877	4 835 119	5 678 004

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	7 327	2 014		9 341
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	7 327	2 014		9 341
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 014		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 518 312 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 408	1 408		
- à plus de 1 an à l'origine	34 794			34 794
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	52 481	52 481		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 152	73 152		
Dettes fiscales et sociales	356 476	356 476		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	518 312	483 518		34 794
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	51 330			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS A PAYER	1 408
INTERETS COURUS	48
DETTE PROVIS. PR CONGES A PAYER	31 155
DETTE PROVIS. PR INTERES. SALAIRES	45 728
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	70 000
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	13 396
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	35 000
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	14 012
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	3 624
Total	214 372

 Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	12 772		
Total	12 772		

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	1 618 959	178 496	1 797 455
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	357 943		357 943
TOTAL	1 976 903	178 496	2 155 398

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 700 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Résultat financier

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation	1 775 307	1 679 420
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		78
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	2 415	8 360
Total des produits financiers	1 777 722	1 687 857
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 134	2 199
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 134	2 199
Résultat financier	1 776 588	1 685 658

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERTS CHARGES DIVERSES	-1 910	
79110000 - AVANTAGES EN NATURE	19 854	
79120000 - TRANSF. CHARGES SALAIRES	17 493	
	35 437	
Total	35 437	

Parties liées

Le montant compris dans les produits financiers s'élève à 6 568,07 euros.

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Amortissements dérogatoires	2 014	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 615
TOTAL	2 014	8 615

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 10 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7	
Ouvriers		
Total	10	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 90 952 Euros

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	168 000	168 000	168 000	168 000	168 000
Nombre d'actions ordinaires	8 400	8 400	8 400	8 400	8 400
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 520 391	1 832 090	1 809 724	2 041 345	2 155 398
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 283 570	1 012 404	994 058	1 847 727	1 886 350
Impôts sur les bénéfices	58 171	82 216	25 526	77 485	58 626
Participation des salariés	26 077	36 375			
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 161 116	852 692	923 826	1 736 567	1 791 144
Résultat distribué	554 400	453 600	680 400		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	142,62	106,41	115,30	210,74	217,59
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	138,23	101,51	109,98	206,73	213,23
Dividende distribué	66,00	54,00	81,00		
Personnel					
Effectif salariés	6	6	6	9	9
Montant de la masse salariale	443 740	674 378	660 372	754 524	802 133
Montant des sommes versées en avantages sociaux	207 582	307 096	336 828	374 714	410 208

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2017

TIPIE

Société anonyme au capital de 168 000 €
Siège Social : 38/46, rue Calmette et Guérin
78500 - Sartrouville



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 Décembre 2017

Aux actionnaires,

Opinion

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 TIPIE relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, 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^{er} Janvier 2017 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 des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la valeur des titres de participation.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 conseil d'administration.

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.

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.

Fait à Paris, le 14 Juin 2018

Le Commissaire aux Comptes

JPA



Pascal ROBERT

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	26 888	24 114	2 775	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	254 927	150 383	104 584	126 178
Immobilisations corporelles en cours				1 129
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 300 998		1 300 998	1 300 998
Créances rattachées aux participations	115 000		115 000	328 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	81 529		81 529	81 529
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 759 343	174 477	1 584 866	1 814 834
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	23 792		23 792	198 876
Autres créances	71 494		71 494	50 375
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 119 980		2 119 980	2 118 850
Disponibilités	2 383 412		2 383 412	1 745 215
Charges constatées d'avance (3)	12 772		12 772	19 348
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 611 450		4 611 450	4 130 882
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 370 793	174 477	6 196 316	5 945 496
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	168 000	168 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	16 800	16 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 692 719	3 098 552
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 791 144	1 736 587
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	9 341	7 327
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 678 004	5 027 246
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 202	87 483
Emprunts et dettes financières diverses (3)	52 481	52 553
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 152	66 412
Dettes fiscales et sociales	358 478	382 928
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		348 894
TOTAL DETTES	518 312	918 250
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 196 316	5 945 496

(1) Dont à plus d'un an (a)

34 794

86 123

(1) Dont à moins d'un an (a)

483 518

832 127

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

1 408

1 339

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendus (biens)				
Production vendue (services)	1 976 903	178 498	2 155 398	2 041 345
Chiffre d'affaires net	1 976 903	178 498	2 155 398	2 041 345
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			35 437	37 795
Autres produits			8	30
Total produits d'exploitation (I)			2 190 841	2 079 170
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			811 203	719 025
Impôts, taxes et versements assimilés			85 978	58 305
Salaires et traitements			802 133	754 524
Charges sociales			410 208	374 714
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 568	31 681
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			172	152
Total charges d'exploitation (II)			2 124 289	1 938 381
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			66 551	140 789
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			1 775 307	1 879 420
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				78
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 415	8 360
Total produits financiers (V)			1 777 722	1 887 857
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			1 134	2 199
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 134	2 199
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 776 588	1 685 658
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 843 169	1 826 447

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 615	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	8 615	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		10 381
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 014	2 014
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 014	12 395
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 601	-12 395
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	58 628	77 485
Total des produits (I+II+V+VII)	3 977 178	3 767 028
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 186 634	2 030 480
BENEFICE OU PERTE	1 791 144	1 736 567
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		10 381
(3) Dont produits concernant les entités liées		9 170
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SA TIPIE / 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA TIPIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 6 196 316 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 791 144 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/06/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général (PCG), homologué par arrêté du 28 décembre 2016 (JO du 28), applicable aux exercices clos le 31 décembre 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.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

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

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

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.

Créances

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,3 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Le taux utilisé est le taux "IBOXX Corporates AA".

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 6 736 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Aucun événement n'empêche la comparaison directe entre l'exercice 2017 et l'exercice 2016.

Notes sur le bilan

Actif Immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Déduction	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 519	4 369		26 888
Immobilisations incorporelles	22 519	4 369		26 888
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	119 879	6 948		126 825
- Matériel de transport	100 090			100 090
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 600	5 412		28 013
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 129		1 129	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	243 699	12 358	1 129	254 927
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 626 998	115 000	326 000	1 415 998
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	61 529			61 529
Immobilisations financières	1 688 527	115 000	326 000	1 477 527
ACTIF IMMOBILISE	1 954 745	131 727	327 129	1 759 343

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	4 369	12 358	115 000	131 727
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	4 369	12 358	115 000	131 727
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		1 129		1 129
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			326 000	326 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 129	326 000	327 129

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS LG FROID 78500 SARTROUVILLE	100 000	620 973	100,00	326 133
SAS GRANPAS 78500 SARTROUVILLE	111 000	493 322	100,00	188 936
SAS SEEM 78500 SARTROUVILLE	110 000	2 008 349	90,90	347 268
SAS MTE 94260 FRESNES	100 000	341 653	100,00	147 669
SAS SETELEC 94260 FRESNES	117 600	788 642	85,03	223 020
SARL S.E.C.A. 78500 SARTROUVILLE	44 400	318 507	90,09	382 907
SAS ALFAKLIMA 78500 SARTROUVILLE	117 800	758 106	84,88	256 852

- Participations
(détenues entre 10 et 50 %)

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 %)	1 300 998	1 300 998	115 000		1 768 739

- Participations
(détenues entre 10 et 50 %)

- Autres filiales françaises
- Autres filiales étrangères
- Autres participations françaises
- Autres participations étrangères

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 519	1 595		24 114
Immobilisations incorporelles	22 519	1 595		24 114
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	54 637	10 730		65 367
- Matériel de transport	43 223	20 012		63 235
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 532	2 229		21 761
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	117 392	32 972		150 363
ACTIF IMMOBILISE	139 911	34 566		174 477

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 284 588 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	115 000		115 000
Prêts			
Autres	81 529		81 529
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	23 792	23 792	
Autres	71 494	71 494	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 772	12 772	
Total	284 588	108 059	176 529

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	767
INTERETS COURUS	267
Total	1 034

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 168 000,00 Euros décomposé en 8 400 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	3 098 552
Résultat de l'exercice précédent	1 738 587
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	4 835 119
Affectations aux réserves	
Distributions	1 142 400
Autres répartitions	
Report à Nouveau	3 692 719
Total des affectations	4 835 119

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2017
Capital	168 000				168 000
Réserve légale	16 800				16 800
Report à Nouveau	3 098 552	3 692 719	3 692 719	3 098 552	3 692 719
Résultat de l'exercice	1 736 587	-1 736 587	1 791 144	1 736 587	1 791 144
Dividendes		1 142 400			
Provisions réglementées	7 327		2 014		9 341
Total Capitaux Propres	5 027 246	3 098 552	5 485 877	4 835 119	5 678 004

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausses des prix				
Amortissements dérogatoires	7 327	2 014		9 341
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	7 327	2 014		9 341

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation

Financières

Exceptionnelles

2 014

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 518 312 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 408	1 408		
- à plus de 1 an à l'origine	34 794			34 794
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	52 481	52 481		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 152	73 152		
Dettes fiscales et sociales	355 476	355 476		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	518 312	483 518		34 794

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

51 330

Charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS A PAYER	
INTERETS COURUS	1 408
DETTE PROVIS. PR CONGES A PAYER	48
DETTE PROVIS. PR INTERES, SALAIRES	31 155
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	45 728
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	70 000
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	13 398
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	35 000
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	14 012
	3 624
Total	214 372

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	12 772		
Total	12 772		

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	1 618 959	178 496	1 797 455
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	357 943		357 943
TOTAL	1 976 903	178 496	2 155 398

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 700 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Résultat financier

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation	1 775 307	1 679 420
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		76
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	2 415	8 360
Total des produits financiers	1 777 722	1 687 857
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	1 134	2 199
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 134	2 199
Résultat financier	1 776 588	1 685 658

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERTS CHARGES DIVERSES	-1 810	
79110000 - AVANTAGES EN NATURE	19 854	
79120000 - TRANSF. CHARGES SALAIRES	17 463	
	35 437	
Total	35 437	

Parties liées

Le montant compris dans les produits financiers s'élève à 6 568,07 euros.

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Amortissements dérogatoires	2 014	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 615
TOTAL	2 014	8 615

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 10 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7	
Ouvriers		
Total	10	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 90 952 Euros

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

TIPIE
Société Anonyme
au capital de 168 000 euros
Siège social : 38/46, rue Calmette et Guérin
Z.I. du Prunay
78500 SARTROUVILLE
428 969 612 RCS VERSAILLES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 791 144,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 791 144,02 euros

A titre de dividendes aux actionnaires 1 401 431,00 euros
Soit 166,84 euros par action

Le solde 389 713,02 euros
En totalité au compte « report à nouveau ».

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour, dans les délais légaux.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 869 053,93 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 532 376,86 euros,

L'Assemblée Générale prend acte que les actionnaires ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués aux personnes physiques supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

22

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

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 2014 :

680 400 euros soit 81 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 421 929 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 258 471 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

1 008 000 euros, soit 120 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 625 080 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 382 920 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

1 142 000 euros, soit 136 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 708 424 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 433 976 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration**

