

RCS : AUCH
Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00380
Numéro SIREN : 805 170 495
Nom ou dénomination : V.O DESIGN

Ce dépôt a été enregistré le 28/01/2019 sous le numéro de dépôt 291

Colin Capone

B 291

[Signature]



BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A

Désignation de l'entreprise		SAS VO DESIGN			Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		LA BACCADE 32130 CAZAUX SAVES				
SIREN		8 0 5 1 7 0 4 9 5				
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12		
						Exercice N clos le
						31/12/2017
ACTIF				Brut	Amortissements-Provisions	Net
				1	2	3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012	
		Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles *	028	724	030	724	
	Immobilisations financières * (1)	040	570000	042		570000
Total I (5)			044	570724	048	724
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	46323	070	46323
		Autres * (3)	072	6846	074	6846
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	3087	086		3087
Charges constatées d'avance *	092	855	094		855	
Total II			096	57112	098	57112
Total général (I+II)			110	627836	112	724
PASSIF					Exercice N	NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120		10000
	Écarts de réévaluation			124		
	Réserve légale			126		323
	Réserves réglementées *			130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *			131		
	Report à nouveau			134		2334
	Résultat de l'exercice			136		1382
	Provisions réglementées			140		
Total I			142		14040	
Provisions pour risques et charges			Total II			154
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		227485
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166		12564
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :			169	64630	373022
	Produits constatés d'avance			174		
Total III			176		613072	
Total général (I + II + III)			180		627112	
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	198794
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	
	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT					

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS VO DESIGN

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210		
	Production vendue	Biens		215		214	
		Services *		217		218	118603
		dont export et livraisons intracommunautaires					
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée *				224		
	Subventions d'exploitations reçues				226		
	Autres produits				230	1	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	118604	

CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234		
	Variation de stocks (marchandises) *				236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240		
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail - mobilier : - immobilier :)			242	40057	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	721	244	1193
	Rémunérations du personnel *				250	38575	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	25494	
	Dotations aux amortissements *				254		
	Dotations aux provisions				256		
Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		259		262	1	
Total des charges d'exploitation (II)					264	105322	

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	13281
Produits financiers (III)	280			Charges financières (V)	294	11795
Produits exceptionnels (IV)					290	
Charges exceptionnelles (VI)	(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies))		347		300	104
	(dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D))		348			
Impôt sur les bénéfices * (VII)					306	

2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) 310 1382

B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 312 1382 314

Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles		318				
	Provisions non déductibles *		322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324				
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexties D))		249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		

Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997		
	Entreprises nouvelles (44. sexties)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexties A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindecies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. undecies)	990				
	Dont divers	ZFA (44. quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344		350	1649
		Créance due au report en arrière du déficit			346			
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655				

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfices col. 1	352		Bénéfices col. 2	354	266
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356				
	Déficits antérieurs reportables * 634. dont imputés sur le résultat :								360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfices col. 1	370		Bénéfices col. 2	372	266

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2016-07.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement = TOTAL I	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	0	0	0	0
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	724	-	-	724
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	724	0	0	724
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	570 000	-	-	570 000
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL IV	570 000	0	0	570 000
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	570 724	0	0	570 724

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
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 - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	724	-	724
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	724	-	-	724
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	724	-	-	724

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	N/A
Matériel et outillage	Linéaire	N/A
Installations générales	Linéaire	N/A
Matériel de transport	Linéaire	N/A
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	N/A

2.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
2B DESIGN 37 rue Croix Baragon 31000 TOULOUSE RCS 392 085 381	72 520 €	100%	570 000 €		1 666 336 €	Dettes de 173 020 €
	449 696 €	0 €	570 000 €		38 289 €	
	Observation :					

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	10 000	10 000 €
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	10 000	10 000 €

2.2.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	10 000	-	-	10 000
Réserves, primes et écarts	279	44	-	323
Report à nouveau	1 489	845	-	2 334
Résultat	890	493	-	1 383
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	12 658	1 383		14 040

2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	46 324	46 324	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	1 085	1 085	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	762	762	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés	-	-	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 000	5 000	-	
Charges constatées d'avance	855	855	-		
TOTAL		54 026	54 026	-	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	227 486	56 191	171 295	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		12 565	12 565	-	-
Personnel et comptes rattachés		9 310	9 310	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8 971	8 971	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	11 171	11 171	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	420	420	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		57 500	30 000	27 500	-
Groupe et associés		285 650	285 650	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		613 073	414 278	169 795	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	64 631

2.4 Compte de résultat

2.4.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens	118 603	-	118 603
- Services			
Chiffre d'affaires net	118 603	-	118 603

2.4.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	1 000	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	1 000	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 1 085 €

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales

Au bilan, il a été imputé sur la dette d'impôt sur les sociétés.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être imputé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière d'amélioration du Besoin en fonds de roulement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Cautions reçues de personnes physiques		171 243
Caution BPI France		113 743
Dettes garanties par des sûretés réelles	227 485	
Total	227 485	284 986

VO DESIGN
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : LA BACCADE
32130 AUCH
805 170 495 RCS AUCH

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

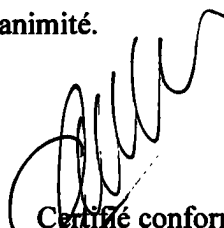
L'assemblée générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 1 382,51 € comme suit :

- Au poste de réserve légale pour un montant de 69,13 €
- Au poste de report à nouveau pour 1 313,38 €

Après cette affectation, les poste de réserves s'établiront ainsi :

- Réserve légale : 392,16 €
- Report à nouveau : 3 647,87 €.

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


Certifié conforme
Le Président



EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

Pierre de BOUSSAC
Sébastien CRUEGE
Nicolas MALAUZAT
Éric MARTAGEIX
Valérie GELINAUD

S.A.S. V.O. DESIGN

Lieu-dit La Baccade
32130 CAZAUX SAVES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2017

Dossier suivi par M. Nicolas MALAUZAT - Commissaire aux Comptes

3 rue Pierre et Marie Curie - Parc de Chavailles - 33525 BRUGES CEDEX
Tél. +33 (0)5 57 19 12 12 - Fax +33 (0)5 57 19 12 19 - info@sagec-experts-comptables.com
www.sagec-experts-comptables.com

SA AU CAPITAL DE 531 000 EUROS - 300 853 793 RCS BORDEAUX - APE 6920Z - N° TVA FR 59 300 853 793
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA RÉGION AQUITAINE
COMMISSAIRES AUX COMPTES, INSCRITS SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉS À LA CRCC DE BORDEAUX

Pierre de BOUSSAC
Sébastien CRUEGE
Nicolas MALAUZAT
Éric MARTAGEIX
Valérie GELINAUD

VO DESIGN S.A.S.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Assemblée Générale de la Société VO DESIGN,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons établi en date du 12 juin 2018, un rapport dit « de carence » dans lequel nous indiquons l'impossibilité de procéder à la vérification des comptes annuels et du rapport de gestion, ceux-ci n'ayant pas été mis à notre disposition dans les délais prévus par la loi.

Ces derniers nous ayant été communiqués en date du 15 octobre 2018, nous sommes désormais en mesure de vous présenter notre rapport sur les comptes annuels.

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 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.

II. 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.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 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.

Règles et principes comptables :

Le paragraphe de l'annexe relatif aux titres immobilisés précise les modalités de valorisation de ces derniers.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

IV. VÉRIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

V. RESPONSABILITES 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.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 Bruges, le 19 octobre 2018
Le Commissaire aux Comptes
SAGEC

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Malauzat', with a long horizontal stroke extending to the right.

Nicolas MALAUZAT



EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

BILAN

COMPTE DE RÉSULTAT

ANNEXE

N° SIRET: 80517049500016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 31/12/2017			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2016	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres Immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Immobilisations corporelles	Terrains			
			Constructions			
	Inst. techniques, mat. out. industriels		724	724		
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
		Avances et acomptes				
		TOTAL	724	724		
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	570 000		570 000	
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres Immobilisations financières				
		TOTAL	570 000	570 000	570 000	
Total de l'actif immobilisé		570 724	724	570 000	570 000	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances	Clients et comptes rattachés	46 323		46 323	16 000	
	Autres créances	6 846		6 846	1 248	
	Capital souscrit et appelé, non versé					
	TOTAL	53 170		53 170	17 248	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie	3 087		3 087	2 882	
	Disponibilités	3 087		3 087	2 882	
	TOTAL	3 087		3 087	2 882	
Charges constatées d'avance		855		855	1 068	
Total de l'actif circulant		57 112		57 112	21 199	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		627 836	724	627 112	591 199	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2017	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	323	278	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	2 334	1 489	
Résultats antérieurs en instance d'affectation	1 382	889		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	14 040	12 657		
Situation nette avant répartition				
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	14 040	12 657	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	227 485	282 427	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	285 649	191 436	
		Total	513 135	473 864
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 564	7 670	
	Dettes fiscales et sociales	29 872	9 506	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 500	87 500	
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
	Total	99 937	104 677	
Produits constatés d'avance				
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	613 072	578 541	
Écart de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	627 112	591 199	
Cred	Credit-bail immobilier			
	Credit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	198 794		
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	414 278	578 541	
	(3) dont emprunts participatifs			

Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	118 603		118 603	80 000
	Chiffre d'affaires net	118 603		118 603	80 000
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1	5
	Autres produits				
Total				118 604	80 005
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			40 057	35 889
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 193	267
	Salaires et traitements			38 575	20 810
	Charges sociales			25 494	8 535
	Dotations amortissements	- sur immobilisations			
	d'exploitation provisions	- sur actif circulant			
- pour risques et charges					
Autres charges			1	128	
Total				105 322	65 630
Résultat d'exploitation A				13 281	14 374
Droits communs	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total					
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			11 795	13 279
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				11 795	13 279
Résultat financier D				-11 795	-13 279
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A + B + C ± D) E				1 486	1 094

Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	104	205
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	104	205
Résultat exceptionnel		F	-104
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PÉRTE (± E ± F - G - H)		1 382	889
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	2 635	

SAS VO DESIGN

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2017

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	6
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	6
2.2	Capitaux propres	6
2.2.1	Capital social	6
2.2.2	Variation des capitaux propres	7
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8
2.4	Compte de résultat	10
2.4.1	Ventilation du chiffre d'affaires	10
2.4.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	10
3	Informations relatives à la fiscalité	11
3.1.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	11
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	12
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	12

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2016-07.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelle	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II				
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	724	-	-	724
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	724			724
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	570 000	-	-	570 000
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL IV	570 000			570 000
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	570 724			570 724

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
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- TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				
		-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	724	-	724
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III		724	-	724
TOTAL GÉNÉRAL : (I+II+III)		724	-	724

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	N/A
Matériel et outillage	Linéaire	N/A
Installations générales	Linéaire	N/A
Matériel de transport	Linéaire	N/A
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	N/A

2.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
2B DESIGN	72 520 €	100%	570 000 €		1 666 336 €	Dettes de 173 020 €
37 rue Croix Baragon	449 696 €	0 €	570 000 €		38 289 €	
31000 TOULOUSE RCS 392 085 361	Observation :					

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	10 000	10 000 €
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	10 000	10 000 €

2.2.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	10 000	-	-	10 000
Réserves, primes et écarts	279	44	-	323
Report à nouveau	1 489	845	-	2 334
Résultat	890	493	-	1 383
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	12 658	1 383		14 040

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	46 324	46 324	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	-	-	-	
	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	1 085	1 085	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	762	762	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés	-	-	-	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 000	5 000	-		
Charges constatées d'avance	855	855	-		
TOTAL		54 026	54 026		

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	227 486	56 191	171 295	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		12 565	12 565	-	-
Personnel et comptes rattachés		9 310	9 310	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8 971	8 971	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	11 171	11 171	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	420	420	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		57 500	30 000	27 500	-
Groupe et associés		285 650	285 650	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		613 073	414 278	198 795	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	64 631

2.4 Compte de résultat

2.4.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens	118 603	-	118 603
- Services			
Chiffre d'affaires net	118 603	-	118 603

2.4.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	1 000	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	1 000	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 1 085 €

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales

Au bilan, il a été imputé sur la dette d'impôt sur les sociétés.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être imputé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière d'amélioration du Besoin en fonds de roulement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Cautions reçues de personnes physiques		171 243
Caution BPI France		113 743
Dettes garanties par des sûretés réelles	227 485	
Total	227 485	284 986