

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 04780

Numéro SIREN : 400 478 830

Nom ou dénomination : 2Portzamparc

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2018 sous le numéro de dépôt 52056



20180520562017

DATE DEPOT : 05/07/2018

N° DE DEPOT : 52056

N° GESTION : 1995B04780

N° SIREN : 400478830

DENOMINATION : 2Portzamparc

ADRESSE : 38 rue La Bruyère 75009 Paris

MILLESIME : 2017

2PORTZAMPARC

Société Par Actions Simplifiée au capital de 130 000.00 €

Siège social : 38 rue la Bruyère

75009 PARIS

400 478 830 RCS PARIS

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

10 JUL. 2018

Sous le N° :

52056 

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 22 MAI 2018

L'an deux mille dix-huit,
et le vingt-deux mai, à onze heures ,

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation faite par le président, par lettre simple en date du 2 mai 2018.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Madame Elizabeth URVOY DE PORTZAMPARC préside la séance en qualité de président de la société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent les 17 000 actions composant le capital.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'assemblée générale constate que le cabinet SC2S AUDIT, représenté par Monsieur Thierry SIMON commissaire aux comptes, a été régulièrement convoqué par lettre recommandée avec accusé de réception en date du 2 mai 2018 est présent à ce jour.

Madame le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée,
- les copies des lettres de convocation,
- la copie convocation adressée au commissaire aux comptes,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- le rapport de gestion du président,
- les rapports du commissaire aux comptes,

Puis le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du président, les rapports du commissaire aux comptes, la liste des associés, le texte des résolutions proposées ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

Il précise en outre que le droit de communication prévu par les statuts a été respecté.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Madame le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Approbation des comptes annuels,
- Quitus au président et au directeur général,
- Affectation des résultats,
- Examen du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses

Madame le président donne lecture du rapport de gestion, puis il fait donner lecture des rapports du commissaire aux comptes.

Enfin il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Madame le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du président et du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2017 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale précise qu'il n'y a pas eu de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts soumises à approbation.

En conséquence, elle donne au président et au directeur général quitus entier et sans réserves de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 568 963.76 €, de la manière suivante :

ORIGINE :

Résultat de l'exercice	568 963.76
Report à Nouveau antérieur	81 116.24

AFFECTATIONS :

A titre de dividendes	650 080.00	
TOTAUX	650 080.00	650 080.00

De telle sorte que le compte Report à Nouveau demeure créditeur à hauteur de 2 210 642.08 euros et les capitaux propres ressortiront positifs à hauteur de 2 459 835 euros.

Dividendes :

Montant distribué : 650 080.00 euros

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 38.24 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2018, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

Il est rappelé, par le président, que les dividendes peuvent être taxés à la source au taux de 12,8 % dans le cas de l'option pour le prélèvement forfaitaire unique de 30%. L'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu peut être maintenue, après abattement de 40 %. Dans ce cas, le président précise que les dividendes pourront être exonérés si le revenu fiscal de référence de l'associé, de l'avant-dernière année, est inférieur à 50.000 € (associé célibataire) ou 75.000 € (en cas d'imposition commune avec le conjoint). En outre, la société versera un dividende amputé de 17,2 % au titre des prélèvements sociaux.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %
31/12/2016	450 000.00	26.47	450 000.00
31/12/2015	400 350.00	23.55	400 350.00
31/12/2014	472 600.00	27.80	472 600.00

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

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial prend acte de l'ensemble des conventions relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, qui se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé.

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

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les conditions d'exécution des conventions antérieurement conclues entre notre société et Monsieur Christian Urvoy de Portzamparc, associé et Directeur général de la société, telles qu'elles résultent de la liste des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce.

adoptée à l'unanimité
Cette résolution, mise aux voix, est... *adoptée à l'unanimité* Monsieur Christian Urvoy de Portzamparc s'étant abstenu et ses titres n'ayant pas été pris en compte dans le calcul de la majorité.

CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les conditions d'exécution des conventions antérieurement conclues entre notre société et Madame Elisabeth Urvoy de Portzamparc, associée et Président de la société, telles qu'elles résultent de la liste des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce.

adoptée à l'unanimité
Cette résolution, mise aux voix, est... *adoptée à l'unanimité* Madame Elisabeth Urvoy de Portzamparc s'étant abstenue et ses titres n'ayant pas été pris en compte dans le calcul de la majorité.

SIXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.

Il a également été établi une feuille de présence signée par les associés.

Le président



Un associé



2PORTZAMPARC

SAS au Capital de 130.000 euros

38 rue La Bruyère
75009 – PARIS -

R.C.S. PARIS 400 478 830

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

S.C.2.S Audit
48 avenue du Président Wilson - 75116 Paris
Mob. 06 74 29 35 07
E-mail thierry.simon@sc2s-audit.com

S.A.R.L. au capital de 10 000 euros
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris Île-de-France
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
R.C.S. Paris 822 366 977 - SIRET 822 366 977 00012
FR 33 822366977 - APE : 6020 Z

2PORTZAMPARC
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2017

Aux associés,

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 2PORTZAMPARC 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.

Au cours de l'exercice, il n'y a eu aucun événement ou décision qui serait susceptible d'influencer de manière significative les comptes ou la compréhension de ceux-ci.

Les principes comptables suivis nous paraissent justifiés et conformes à ceux retenus les exercices précédents.

Les estimations comptables significatives retenues pour l'arrêté des comptes n'appellent pas de commentaire particulier.

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 associés.

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 établi par votre Président et dans les autres documents adressés aux associés 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 votre Président.

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

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

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

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 5 mai 2018

S.C.2.S Audit

Thierry SIMON

Commissaire aux comptes



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	103 966	91 738	12 228	12 990
Fonds commercial	304 898		304 898	304 898
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	640 520	164 715	475 805	502 809
Installations techniques, matériel et outillage	10 292	10 292		227
Autres immobilisations corporelles	329 477	305 782	23 695	27 077
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	233 790	2 778	231 012	221 012
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 924		5 924	3 100
Autres immobilisations financières	266 569		266 569	264 822
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 895 437	575 306	1 320 132	1 336 935
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	828 664		828 664	106 373
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 459 434	642 258	6 817 176	7 469 990
Fournisseurs débiteurs	41 472		41 472	41 472
Personnel	25 550		25 550	31 347
Etat, Impôts sur les bénéfices	285 495		285 495	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	309 569		309 569	299 465
Autres créances	112 454	100 000	12 454	11 485
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 739		1 739	1 739
Disponibilités	116 327		116 327	1 455 283
Charges constatées d'avance	47 276		47 276	54 844
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 227 981	742 258	8 485 723	9 471 997
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif	167 841		167 841	41 553
COMPTES DE REGULARISATION	167 841		167 841	41 553
TOTAL ACTIF	11 291 259	1 317 563	9 973 695	10 850 485



Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	130 000	130 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	13 000	13 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	106 193	106 193
Report à nouveau	2 291 758	1 942 922
Résultat de l'exercice	568 964	798 837
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 109 915	2 990 951
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	167 841	101 553
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	167 841	101 553
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	624 209	534 992
<i>Découverts et concours bancaires</i>	422 160	62 656
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 046 369	597 647
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 397	8 855
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 077 097	2 005 679
<i>Personnel</i>	381 084	766 020
<i>Organismes sociaux</i>	590 876	650 981
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		122 225
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	699 047	940 867
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	18 000	39 937
Dettes fiscales et sociales	1 689 007	2 520 030
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 879 108	2 595 069
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 692 978	7 727 280
Ecart de conversion - Passif	2 962	30 701
TOTAL PASSIF	9 973 695	10 850 485



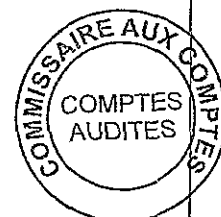
Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	13 695 035	100,00	15 333 513	100,00	-1 638 478	-10,69
Production stockée	722 291	5,27	106 373	0,69	615 918	579,02
Subventions d'exploitation						
Autres produits	93 173	0,68	221 834	1,45	-128 661	-58,00
Total	14 510 500	105,95	15 661 721	102,14	-1 151 221	-7,35
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	6 645 578	48,53	6 610 356	43,11	35 222	0,53
Total	6 645 578	48,53	6 610 356	43,11	35 222	0,53
MARGE SUR M/SES & MAT	7 864 922	57,43	9 051 365	59,03	-1 186 443	-13,11
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	361 403	2,64	438 117	2,86	-76 714	-17,51
Salaires et Traitements	4 205 292	30,71	4 295 316	28,01	-90 023	-2,10
Charges sociales	1 900 630	13,88	2 044 637	13,33	-144 008	-7,04
Amortissements et provisions	251 368	1,84	233 407	1,52	17 960	7,69
Autres charges	283 879	2,07	500 871	3,27	-216 992	-43,32
Total	7 002 572	51,13	7 512 348	48,99	-509 776	-6,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	862 349	6,30	1 539 016	10,04	-676 667	-43,97
Produits financiers	63 100	0,46	217 237	1,42	-154 137	-70,95
Charges financières	297 152	2,17	238 507	1,56	58 645	24,59
Résultat financier	-234 052	-1,71	-21 270	-0,14	-212 781	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	628 298	4,59	1 517 746	9,90	-889 448	-58,60
Produits exceptionnels	91 161	0,67	24 676	0,16	66 485	269,43
Charges exceptionnelles	183 565	1,34	417 874	2,73	-234 309	-56,07
Résultat exceptionnel	-92 404	-0,67	-393 198	-2,56	300 794	-76,50
Participation des salariés	21 284	0,16	130 596	0,85	-109 312	-83,70
Impôts sur les bénéfices	-54 354	-0,40	195 115	1,27	-249 469	-127,86
RESULTAT DE L'EXERCICE	568 964	4,15	798 837	5,21	-229 873	-28,78



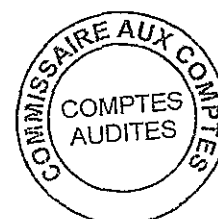
Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles	x		
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	



Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés	x		
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires	x		
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	x		
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt	x		
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail	(Détail)		
- Engagement de retraite	x		
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2PORTZAMPARC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 9 973 695 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 568 964 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 19/03/2018 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°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

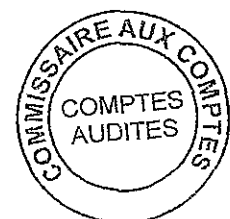
Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets :
durée de vie des logiciels : de 1 à 3 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans



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

Règles et méthodes comptables

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

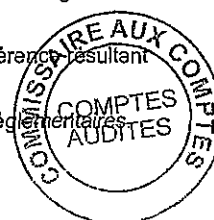
Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.



Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas 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.

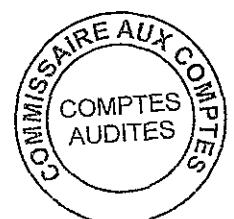
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,3 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

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 93 405 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.

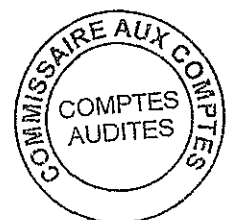


Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	304 898			304 898
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 438	35 528		103 966
Immobilisations incorporelles	373 336	35 528		408 865
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	588 844	51 676		640 520
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 292			10 292
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	307 253	22 224		329 477
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	906 389	73 900		980 289
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	223 790	10 000		233 790
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	275 056	8 680	11 243	272 493
Immobilisations financières	498 846	18 680	11 243	506 283
ACTIF IMMOBILISE	1 778 571	128 109	11 243	1 895 437



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	35 528	73 900	18 680	128 109
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	35 528	73 900	18 680	128 109
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			4 009	4 009
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			7 234	7 234
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			11 243	11 243

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	304 898
Total	304 898



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

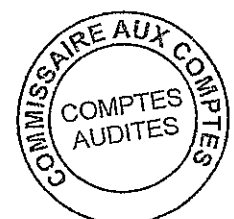
Liste des filiales et participations

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 %)				
ACDP DO BRASIL 99 RIO DE JANEIRO	3 700	-106 734	99,00	-212 207
EURL 2PORTZAMPARC MUSEOGRAPHIE INTERIEUR 75009 P	10 000	189 345	100,00	71 110
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

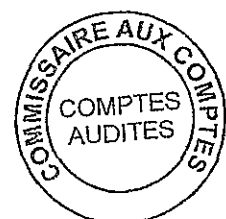
	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	223 630	220 852	110 000		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations 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	55 448	36 290		91 738
Immobilisations incorporelles	55 448	36 290		91 738
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	86 035	78 680		164 715
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 065	227		10 292
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	280 176	25 606		305 782
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	376 276	104 513		480 789
ACTIF IMMOBILISE	431 724	140 804		572 527



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 563 744 euros et le classement 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	10 000		10 000
Prêts	5 924		5 924
Autres	266 569		266 569
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 459 434	7 459 434	
Autres	774 541	774 541	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	47 276	47 276	
Total	8 563 744	8 281 251	282 493
Prêts accordés en cours d'exercice	6 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	10 810		

Produits à recevoir

	Montant
Clients fact. à établir	2 050 509
Fourn. avoirs à recevoir	41 472
Org. soc. produits à recevoir	25 550
Total	2 117 531

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
Fructi Court C.SI	1 739	1 996	257	
TOTAL	1 739	1 996	257	

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

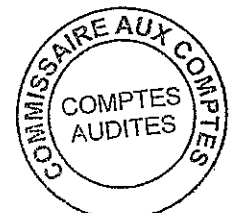
Capital social d'un montant de 130 000,70 euros décomposé en 17 000 titres d'une valeur nominale de 7,65 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	17 000	7,65
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	17 000	7,65

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 22/05/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 942 922
Résultat de l'exercice précédent	798 837
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	2 741 758
Affectations aux réserves	
Distributions	450 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	2 291 758
Total des affectations	2 741 758



Notes sur le bilan

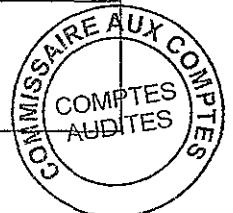
Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2017
Capital	130 000				130 000
Réserve légale	13 000				13 000
Réserves générales	106 193				106 193
Report à Nouveau	1 942 922	2 291 758	2 291 758	1 942 922	2 291 758
Résultat de l'exercice	798 837	-798 837	568 964	798 837	568 964
Dividendes		450 000			
Total Capitaux Propres	2 990 951	1 942 922	2 860 722	2 741 758	3 109 915

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	41 553	167 841	41 553		167 841
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	60 000		60 000		
Total	101 553	167 841	101 553		167 841
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		167 841	41 553		
Exceptionnelles			60 000		



Notes sur le bilan

Dettes

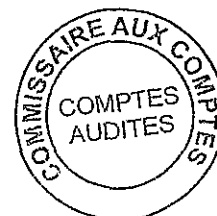
Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 692 978 euros et le classement 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	422 160	422 160		
- à plus de 1 an à l'origine	624 209	276 229	347 980	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 077 097	2 077 097		
Dettes fiscales et sociales	1 689 007	1 689 007		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 880 505	1 880 505		
Produits constatés d'avance				
Total	6 692 978	6 344 998	347 980	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	210 783			
(**) Dont envers les associés	1 397			

Charges à payer

	Montant
Frs fact non parvenues	917 592
Dettes prov. pour congés	279 679
Provision participation salariés	21 284
Autres charg.pers.a payer	43 051
Ch soc.sur congés payés	131 449
Org. soc. charges à payer	157 700
Etats/charges à payer	18 000
Charges à payer	1 879 108
Total	3 447 862



Notes sur le bilan

Autres informations

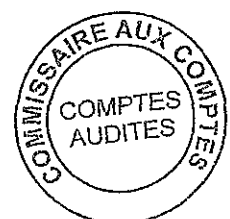
Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché
Valeurs mobilières de placement	1 738	1 996
TOTAL	1 738	1 996

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d'avance	47 276		
Total	47 276		



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	10 376 806	3 140 186	13 516 992
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	99 901	78 142	178 043
TOTAL	10 476 707	3 218 328	13 695 035

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 000 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		28 615
Reprises sur provisions et transferts de charge	48 687	110 064
Différences positives de change	14 411	78 558
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	2	
Total des produits financiers	63 100	217 237
Dotations financières aux amortissements et provisions	167 841	41 553
Intérêts et charges assimilées	58 220	51 415
Différences négatives de change	71 091	145 540
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	297 152	238 507
Résultat financier	-234 052	-21 270



Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

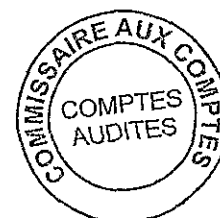
Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	353	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	175 978	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	7 234	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		31 161
Provisions pour risques et charges		60 000
TOTAL	183 565	91 161

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	220 438
Taux Normal - 28 %	75 000
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	93 405
Crédit recherche	192 091
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	



Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	568 964
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	-147 759
Résultat avant impôt	421 205
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	421 205

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	534 893	-140 664	675 557
+ Résultat exceptionnel	-92 404		-92 404
- Participations des salariés	21 284	7 095	14 189
Résultat comptable	421 205	-147 759	568 964
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

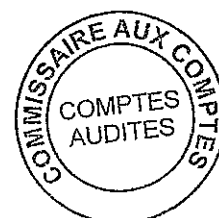


Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 59 694 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	213 193
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	213 193
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	59 694
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà	



Autres informations

Effectif

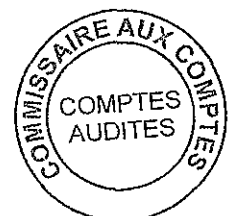
Effectif moyen du personnel : 73 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	32	
Agents de maîtrise et techniciens	41	
Employés		
Ouvriers		
Total	73	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	509 334
Engagements de crédit-bail mobilier	96 629
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	605 963
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	



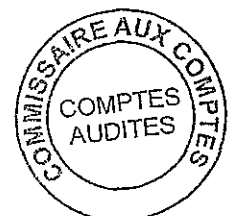
Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			10 589	372 019	382 608
Cumul exercices antérieurs			7 692	148 615	156 306
Dotations de l'exercice			2 647	121 025	123 673
Amortissements			10 339	269 640	279 979
Cumul exercices antérieurs			8 311	155 243	163 555
Exercice			2 850	125 045	127 894
Redevances payées			11 161	280 288	291 449
A un an au plus			237	74 079	74 317
A plus d'un an et cinq ans au plus				20 507	20 507
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			237	94 586	94 824
A un an au plus			106	1 234	1 340
A plus d'un an et cinq ans au plus				465	465
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			106	1 699	1 805
Montant pris en charge dans l'exercice			2 850	165 868	168 717

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 509 334 euros



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Comptes annuels

Bilan



	Start	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net su 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	103 966	91 738	12 228	12 990
Fonds commercial	304 898		304 898	304 898
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	640 520	164 715	475 805	502 809
Installations techniques, matériel et outillage	10 292	10 292		227
Autres immobilisations corporelles	329 477	305 782	23 695	27 077
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	233 790	2 778	231 012	221 012
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 924		5 924	3 100
Autres immobilisations financières	266 569		266 569	264 822
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 895 437	575 308	1 320 132	1 336 935
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	828 664		828 664	106 373
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 459 434	642 258	6 817 176	7 469 990
Fournisseurs débiteurs	41 472		41 472	41 472
Personnel	25 550		25 550	31 347
Etat, Impôts sur les bénéfices	285 495		285 495	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	309 569		309 569	299 465
Autres créances	112 454	100 000	12 454	11 485
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 739		1 739	1 739
Disponibilités	116 327		116 327	1 455 283
Charges constatées d'avance	47 276		47 276	54 844
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 227 981	742 258	8 485 723	9 471 997
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif	167 841		167 841	41 553
COMPTES DE REGULARISATION	167 841		167 841	41 553
TOTAL ACTIF	11 291 259	1 317 563	9 973 695	10 850 485

Bilan



	Net au 31/12/17	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	130 000	130 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	13 000	13 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	106 193	106 193
Report à nouveau	2 291 758	1 942 922
Résultat de l'exercice	568 964	798 837
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 109 915	2 990 951
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	167 841	101 553
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	167 841	101 553
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	624 209	534 992
<i>Découverts et concours bancaires</i>	422 160	62 656
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 046 369	597 647
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 397	8 855
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 077 097	2 005 679
<i>Personnel</i>	381 084	766 020
<i>Organismes sociaux</i>	590 876	650 981
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		122 225
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	699 047	940 867
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	18 000	39 937
Dettes fiscales et sociales	1 689 007	2 520 030
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 879 108	2 595 069
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 692 978	7 727 280
Ecart de conversion - Passif	2 962	30 701
TOTAL PASSIF	9 973 695	10 850 485

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	13 695 035	100,00	15 333 513	100,00	-1 638 478	-10,69
Production stockée	722 291	5,27	106 373	0,69	615 918	579,02
Subventions d'exploitation						
Autres produits	93 173	0,68	221 834	1,45	-128 661	-58,00
Total	14 510 500	105,95	15 661 721	102,14	-1 151 221	-7,35
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	6 645 578	48,53	6 610 356	43,11	35 222	0,53
Total	6 645 578	48,53	6 610 356	43,11	35 222	0,53
MARGE SUR M/SES & MAT	7 864 922	57,43	9 051 365	59,03	-1 186 443	-13,11
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	361 403	2,64	438 117	2,86	-76 714	-17,51
Salaires et Traitements	4 205 292	30,71	4 295 316	28,01	-90 023	-2,10
Charges sociales	1 900 630	13,88	2 044 637	13,33	-144 008	-7,04
Amortissements et provisions	251 368	1,84	233 407	1,52	17 960	7,69
Autres charges	283 879	2,07	500 871	3,27	-216 992	-43,32
Total	7 002 572	51,13	7 512 348	48,99	-509 776	-6,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	862 349	6,30	1 539 016	10,04	-676 667	-43,97
Produits financiers	63 100	0,46	217 237	1,42	-154 137	-70,95
Charges financières	297 152	2,17	238 507	1,56	58 645	24,59
Résultat financier	-234 052	-1,71	-21 270	-0,14	-212 781	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	628 298	4,59	1 517 746	9,90	-889 448	-58,60
Produits exceptionnels	91 161	0,67	24 676	0,16	66 485	269,43
Charges exceptionnelles	183 565	1,34	417 874	2,73	-234 309	-56,07
Résultat exceptionnel	-92 404	-0,67	-393 198	-2,56	300 794	-76,50
Participation des salariés	21 284	0,16	130 596	0,85	-109 312	-83,70
Impôts sur les bénéfices	-54 354	-0,40	195 115	1,27	-249 469	-127,86
RESULTAT DE L'EXERCICE	568 964	4,15	798 837	5,21	-229 873	-28,78

Soldes Intermédiaire de Gestion

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	13 695 035	100,00	15 333 513	100,00	-1 638 478	-10,69
Production stockée	722 291	5,27	106 373	0,69	615 918	579,02
Production immobilisée						
Consommation de l'exercice	3 339 054	24,38	3 755 885	24,49	-416 831	-11,10
MARGE DE PRODUCTION	11 078 273	80,89	11 684 002	76,20	-605 729	-5,18
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	13 695 035	100,00	15 333 513	100,00	-1 638 478	-10,69
MARGE BRUTE GLOBALE	11 078 273	80,89	11 684 002	76,20	-605 729	-5,18
Autres achats et charges externes	3 306 524	24,14	2 854 472	18,62	452 053	15,84
VALEUR AJOUTEE	7 771 748	56,75	8 829 530	57,58	-1 057 782	-11,98
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	361 403	2,64	438 117	2,86	-76 714	-17,51
Charges de personnel	6 105 922	44,58	6 339 953	41,35	-234 031	-3,69
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 304 423	9,52	2 051 460	13,38	-747 038	-36,41
Reprises s/ charges et Transferts	76 339	0,56	169 277	1,10	-92 938	-54,90
Autres produits	16 835	0,12	52 557	0,34	-35 723	-67,97
Dot. amortissements et provisions	251 368	1,84	233 407	1,52	17 960	7,69
Autres charges	283 879	2,07	500 871	3,27	-216 992	-43,32
RESULTAT D'EXPLOITATION	862 349	6,30	1 539 016	10,04	-676 667	-43,97
Quota part résultat en commun						
Produits financiers	63 100	0,46	217 237	1,42	-154 137	-70,95
Charges financières	297 152	2,17	238 507	1,56	58 645	24,59
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	628 298	4,59	1 517 746	9,90	-889 448	-58,60
Produits exceptionnels	91 161	0,67	24 676	0,16	66 485	269,43
Charges exceptionnelles	183 565	1,34	417 874	2,73	-234 309	-56,07
Résultat exceptionnel	-92 404	-0,67	-393 198	-2,56	300 794	-76,50
Participation des salariés	21 284	0,16	130 596	0,85	-109 312	-83,70
Impôts sur les bénéfices	-54 354	-0,40	195 115	1,27	-249 469	-127,86
RESULTAT DE L'EXERCICE	568 964	4,15	798 837	5,21	-229 873	-28,78

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles	x		
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés	x		
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires	x		
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	x		
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt	x		
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail	(Détail)		
- Engagement de retraite	x		
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2PORTZAMPARC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 9 973 695 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 568 964 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 19/03/2018 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°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets :
durée de vie des logiciels : de 1 à 3 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas 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 : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

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 93 405 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.

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	304 898			304 898
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 438	35 528		103 966
Immobilisations incorporelles	373 336	35 528		408 865
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	588 844	51 676		640 520
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 292			10 292
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	307 253	22 224		329 477
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	906 389	73 900		980 289
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	223 790	10 000		233 790
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	275 056	8 680	11 243	272 493
Immobilisations financières	498 846	18 680	11 243	506 283
ACTIF IMMOBILISE	1 778 571	128 109	11 243	1 895 437

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	35 528	73 900	18 680	128 109
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	35 528	73 900	18 680	128 109
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			4 009	4 009
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			7 234	7 234
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			11 243	11 243

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	304 898
Total	304 898

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 détenus	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
ACDP DO BRASIL 99 RIO DE JANEIRO	3 700	-106 734	99,00	-212 207
EURL 2PORTZAMPARC MUSEOGRAPHIE INTERIEUR 75009 P	10 000	189 345	100,00	71 110
- 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 %)	223 630	220 852	110 000		
- 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	55 448	36 290		91 738
Immobilisations incorporelles	55 448	36 290		91 738
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	86 035	78 680		164 715
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 085	227		10 292
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	280 176	25 606		305 782
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	376 276	104 513		480 789
ACTIF IMMOBILISE	431 724	140 804		572 527

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 563 744 euros et le classement 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	10 000		10 000
Prêts	5 924		5 924
Autres	266 569		266 569
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 459 434	7 459 434	
Autres	774 541	774 541	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	47 276	47 276	
Total	8 563 744	8 281 251	282 493
Prêts accordés en cours d'exercice	6 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	10 810		

Produits à recevoir

	Montant
Clients fact. à établir	2 050 509
Fourn. avoirs à recevoir	41 472
Org. soc. produits à recevoir	25 550
Total	2 117 531

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
Fructi Court C.SI	1 739	1 996	257	
TOTAL	1 739	1 996	257	

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 130 000,70 euros décomposé en 17 000 titres d'une valeur nominale de 7,65 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	17 000	7,65
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	17 000	7,65

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 22/05/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 942 922
Résultat de l'exercice précédent	798 837
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	2 741 758
Affectations aux réserves	
Distributions	450 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	2 291 758
Total des affectations	2 741 758

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	130 000				130 000
Réserve légale	13 000				13 000
Réserves générales	106 193				106 193
Report à Nouveau	1 942 922	2 291 758	2 291 758	1 942 922	2 291 758
Résultat de l'exercice	798 837	-798 837	568 964	798 837	568 964
Dividendes		450 000			
Total Capitaux Propres	2 990 951	1 942 922	2 860 722	2 741 758	3 109 915

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	41 553	167 841	41 553		167 841
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	60 000		60 000		
Total	101 553	167 841	101 553		167 841
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		167 841	41 553		
Exceptionnelles			60 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 692 978 euros et le classement 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	422 160	422 160		
- à plus de 1 an à l'origine	624 209	276 229	347 980	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 077 097	2 077 097		
Dettes fiscales et sociales	1 689 007	1 689 007		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 880 505	1 880 505		
Produits constatés d'avance				
Total	6 692 978	6 344 998	347 980	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	210 783			
(**) Dont envers les associés	1 397			

Charges à payer

	Montant
Frs fact non parvenues	917 592
Dettes prov. pour congés	279 679
Provision participation salariés	21 284
Autres charg.pers.a payer	43 051
Ch soc.sur congés payés	131 449
Org. soc. charges à payer	157 700
Etats/charges à payer	18 000
Charges à payer	1 879 108
Total	3 447 862

Notes sur le bilan

Autres informations

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché
Valeurs mobilières de placement	1 738	1 996
TOTAL	1 738	1 996

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	47 276		
Total	47 276		

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			
Études			
Prestations de services	10 376 806	3 140 186	13 516 992
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	99 901	78 142	178 043
TOTAL	10 476 707	3 218 328	13 695 035

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 000 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		28 615
Reprises sur provisions et transferts de charge	48 687	110 064
Différences positives de change	14 411	78 558
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	2	
Total des produits financiers	63 100	217 237
Dotations financières aux amortissements et provisions	167 841	41 553
Intérêts et charges assimilées	58 220	51 415
Différences négatives de change	71 091	145 540
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	297 152	238 507
Résultat financier	-234 052	-21 270

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	353	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	175 978	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	7 234	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		31 161
Provisions pour risques et charges		60 000
TOTAL	183 565	91 161

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	220 438
Taux Normal - 28 %	75 000
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	93 405
Crédit recherche	192 091
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	566 964
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	-147 759
Résultat avant impôt	421 205
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	421 205

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	534 893	-140 664	675 557
+ Résultat exceptionnel	-92 404		-92 404
- Participations des salariés	21 284	7 095	14 189
Résultat comptable	421 205	-147 759	566 964
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 59 694 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	213 193
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	213 193
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	59 694
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 73 personnes.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	32	
Agents de maîtrise et techniciens	41	
Employés		
Ouvriers		
Total	73	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	509 334
Engagements de crédit-bail mobilier	96 629
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	605 963
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terraine	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			10 589	372 019	382 808
Cumul exercices antérieurs			7 692	148 615	156 306
Dotations de l'exercice			2 647	121 025	123 673
Amortissements			10 339	269 640	279 979
Cumul exercices antérieurs			8 311	155 243	163 555
Exercice			2 850	125 045	127 894
Redevances payées			11 181	280 288	291 449
A un an au plus			237	74 079	74 317
A plus d'un an et cinq ans au plus				20 507	20 507
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			237	94 586	94 824
A un an au plus			106	1 234	1 340
A plus d'un an et cinq ans au plus				465	465
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			106	1 699	1 805
Montant pris en charge dans l'exercice			2 850	165 868	168 717

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 509 334 euros