

RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00181
Numéro SIREN : 521 260 109
Nom ou dénomination : 2 JH INVESTMENT

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2019 sous le numéro de dépôt B2019/000617



**Société Expertise comptable
Commissariat aux comptes
Ingénierie patrimoniale**

Joël Martinez
Juriste du patrimoine
Consultant
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

EXEMPLAIRE GREFFE



le président

SAS 2JH investment

Les Bois Quartier Eyriac
07170 LUSSAS

RCS Aubenas 521 260 109 (2010B00181)

Comptes annuels au 31/12/2017

9 Boulevard Pierre et Marie Curie - 26700 PIERRELATTE

Tél : 04 75 96 52 44 – Email : contact@arche-expertise.com – www.arche-expertise.com

SARL au capital de 160.000 € - RCS Romans 443 497 094 – N° TVA Intracommunautaire FR 09 443 497 094

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Rhône-Alpes

Société de Commissariat aux Comptes inscrite près de la Cour d'appel de Grenoble



BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2017 12 | | | Exercice N-1 31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 114 101 | 93 425 | 20 676 | 3 283 | 17 393 | 529.87 |
| | Fonds commercial (1) | 20 204 | | 20 204 | 20 204 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 64 911 | 59 037 | 5 875 | 13 263 | 7 388 | 55.71 |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 242 732 | 185 109 | 57 623 | 52 371 | 5 252 | 10.03 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 85 300 | | 85 300 | 85 300 | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 10 123 | | 10 123 | 11 187 | 1 064 | 9.51 | |
| | Total II | 537 372 | 337 571 | 199 801 | 185 609 | 14 193 | 7.65 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 301 316 | | 301 316 | 314 837 | 13 521 | 4.29 |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 959 875 | 1 806 | 958 069 | 855 768 | 102 300 | 11.95 |
| | Autres créances | 44 008 | | 44 008 | 110 938 | 66 929 | 60.33 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 400 000 | | 400 000 | 400 000 | | | |
| Disponibilités | 1 239 988 | | 1 239 988 | 274 545 | 965 442 | 351.65 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 47 091 | | 47 091 | 115 905 | 68 814 | 59.37 | |
| | Total III | 2 992 278 | 1 806 | 2 990 472 | 2 071 993 | 918 478 | 44.33 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 3 529 650 | 339 377 | 3 190 273 | 2 257 602 | 932 671 | 41.31 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | 31/12/2017 12 | 31/12/2016 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 200 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 200 000 | 200 000 | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | 20 000 | 20 000 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 1 108 188 | 1 107 792 | 395 | 0.04 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 655 778 | 291 895 | 363 883 | 124.66 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 1 983 966 | 1 619 688 | 364 278 | 22.49 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | 219 | | 219 | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 563 420 | 383 177 | 180 244 | 47.04 |
| | Dettes fiscales et sociales | 567 379 | 195 695 | 371 684 | 189.93 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 75 289 | 59 043 | 16 247 | 27.52 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | Total IV | 1 206 307 | 637 914 | 568 393 | 89.10 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 3 190 273 | 2 257 602 | 932 671 | 41.31 |

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

1 206 307

637 914

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2017 12 | | | Exercice N-1 31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|------------------|-------------------------------|------------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | 4 119 513 | | 4 119 513 | 3 111 502 | 1 008 011 | 32.40 |
| Production vendue de services | 2 519 453 | | 2 519 453 | 1 262 115 | 1 257 338 | 99.62 |
| Chiffre d'affaires NET | 6 638 966 | | 6 638 966 | 4 373 617 | 2 265 349 | 51.80 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 19 767 | 10 427 | 9 341 | 89.58 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 10 619 | 12 684 | 2 065 | 16.28 |
| Autres produits | | | 70 003 | 71 934 | 1 932 | 2.69 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 6 739 355 | 4 468 662 | 2 270 693 | 50.81 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 2 637 490 | 1 821 211 | 816 279 | 44.82 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | 13 521 | 155 294 | 141 773 | 91.29 |
| Autres achats et charges externes * | | | 2 005 371 | 1 063 870 | 941 501 | 88.50 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 46 557 | 40 071 | 6 485 | 16.18 |
| Salaires et traitements | | | 793 854 | 694 111 | 99 743 | 14.37 |
| Charges sociales | | | 262 862 | 242 279 | 20 583 | 8.50 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 35 669 | 40 944 | 5 275 | 12.88 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | 1 806 | 1 806 | 100.00 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 5 | 10 | 4 | 46.37 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 5 795 329 | 4 059 596 | 1 735 733 | 42.76 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 944 026 | 409 067 | 534 960 | 130.78 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | 31/12/2017 | 12 31/12/2016 | 12 Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 2 388 | 4 602 | 2 214 | 48.10 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | 41 202 | 27 352 | 13 850 | 50.64 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 43 591 | 31 954 | 11 637 | 36.42 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 4 | 149 | 145 | 97.47 |
| Différences négatives de change | 15 350 | 13 001 | 2 349 | 18.07 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 15 354 | 13 150 | 2 204 | 16.76 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 28 237 | 18 804 | 9 433 | 50.16 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 972 263 | 427 871 | 544 393 | 127.23 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 2 084 | 2 084 | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 1 083 | 1 083 | 100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | 4 577 | 4 577 | 100.00 |
| Total VII | | 7 744 | 7 744 | 100.00 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 725 | 5 263 | 4 538 | 86.22 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | 725 | 5 263 | 4 538 | 86.22 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 725 | 2 481 | 3 206 | 129.22 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 315 760 | 138 456 | 177 304 | 128.06 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 6 782 946 | 4 508 360 | 2 274 586 | 50.45 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 6 127 168 | 4 216 465 | 1 910 703 | 45.32 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 655 778 | 291 895 | 363 883 | 124.66 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

40 036 35 063

172

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 190 272.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 638 965.98 Euros et dégageant un bénéfice de 655 778.14 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 32 853 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Pour mémoire, le CICE au titre de l'année 2016 s'élevait à 29 410 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 29 410 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

| Description des efforts | Montant |
|---|---------------|
| - investissement : | 29 410 |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | |
| Total | 29 410 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 124 144 | | 19 143 |
| Terrains | 64 911 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 102 213 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 186 045 | | 31 782 |
| TOTAL | 353 169 | | 31 782 |
| Autres participations | 85 300 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 11 187 | | |
| TOTAL | 96 487 | | |
| TOTAL GENERAL | 573 800 | | 50 926 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 8 982 | 134 305 | 134 305 |
| Terrains | | | 64 911 | 64 911 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 3 555 | 98 658 | 98 658 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 73 753 | 144 074 | 144 074 |
| TOTAL | | 77 308 | 307 643 | 307 643 |
| Autres participations | | | 85 300 | 85 300 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | 1 064 | 10 123 | 10 123 |
| TOTAL | | 1 064 | 95 423 | 95 423 |
| TOTAL GENERAL | | 87 354 | 537 372 | 537 372 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 100 658 | 1 750 | 8 982 | 93 425 |
| Terrains | 51 648 | 7 388 | | 59 037 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 67 655 | 9 195 | 3 555 | 73 295 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 168 231 | 17 336 | 73 753 | 111 814 |
| TOTAL | 287 534 | 33 919 | 77 308 | 244 146 |
| TOTAL GENERAL | 388 192 | 35 669 | 86 290 | 337 571 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 1 750 | | | | |
| Terrains | 7 388 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 9 195 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 17 336 | | | | |
| TOTAL | 33 919 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 35 669 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients | 1 806 | | | | 1 806 |
| TOTAL | 1 806 | | | | 1 806 |
| TOTAL GENERAL | 1 806 | | | | 1 806 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 10 123 | 0 | 10 123 |
| Clients douteux ou litigieux | 2 167 | 2 167 | |
| Autres créances clients | 957 708 | 957 708 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 38 237 | 38 237 | |
| Groupe et associés | 172 | 172 | |
| Débiteurs divers | 5 600 | 5 600 | |
| Charges constatées d'avance | 47 091 | 47 091 | |
| TOTAL | 1 061 098 | 1 050 975 | 10 123 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 219 | 219 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 563 420 | 563 420 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 173 965 | 173 965 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 86 140 | 86 140 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 144 477 | 144 477 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 139 479 | 139 479 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 23 318 | 23 318 | | |
| Autres dettes | 75 289 | 75 289 | | |
| TOTAL | 1 206 307 | 1 206 307 | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions | 500.0000 | 400 | | | 400 |

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|--------------------------------|----------|------------|
| Agencements terrains | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informat | Linéaire | 1 à 5 ans |
| Mobilier | Linéaire | 1 à 9 ans |

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 201 445 |
| Disponibilités | 617 |
| Total | 202 062 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des produits à recevoir

| | Montant |
|--------------------------------|----------------|
| Clients- factures à établir | 201 445 |
| Intérêts courus à recevoir DAT | 617 |
| Total | 202 062 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 219 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 118 955 |
| Dettes fiscales et sociales | 248 759 |
| Autres dettes | 66 855 |
| Total | 434 788 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges à payer

| | Montant |
|---|----------------|
| Intérêts courus à payer | 219 |
| Fournisseurs - factures non parvenues : | |
| - prestation services - groupe | 61 030 |
| - convention d'assistance holding | 45 240 |
| - commissaire aux comptes | 8 340 |
| - divers | 4 345 |
| Dettes fiscales et sociales : | |
| - provision pour congés à payer | 49 876 |
| - provision prime commerciaux | 4 623 |
| - provision prime sur marge | 19 465 |
| - intéressement | 100 000 |
| - charges sociales sur prov cp | 20 787 |
| - charges sociales sur prov prime commerciaux | 2 081 |
| - charges sociales sur prov prime sur marge | 8 609 |
| - forfait social sur intéressement | 20 000 |
| - solde CVAE | 11 462 |
| - taxe apprentissage | 4 606 |
| - formation continue | 7 250 |
| Autres dettes : | |
| - clients - avoirs à établir | 66 652 |
| - divers | 203 |
| Total | 434 788 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------------|
| Charges d'exploitation | 47 091 |
| Total | 47 091 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges constatées d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|------------------------|---------------|-----------|--------------|
| Achat matière première | 32 503 | | |
| Redevances crédit-bail | 5 881 | | |
| Stand et exposition | 4 520 | | |
| Maintenance | 2 854 | | |
| Cotisation | 765 | | |
| Documentation | 498 | | |
| Services bancaires | 70 | | |
| Total | 47 091 | | |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

| | Charges financières | Produits financiers |
|--------------|---------------------|---------------------|
| Total | 15 354 | 43 591 |

Dont entreprises liées : néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|----------------|----------------|
| Valeur d'origine | | | | 226 300 | 226 300 |
| Amortissements | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 30 000 | 30 000 |
| - dotations de l'exercice | | | | 10 000 | 10 000 |
| Total | | | | 40 000 | 40 000 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 98 185 | 98 185 |
| - exercice | | | | 28 518 | 28 518 |
| Total | | | | 126 702 | 126 702 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 21 564 | 21 564 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 8 019 | 8 019 |
| Total | | | | 29 583 | 29 583 |
| Valeur résiduelle | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 17 000 | 17 000 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 46 654 | 46 654 |
| Total | | | | 63 654 | 63 654 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

La société a souscrit un contrat dans le cadre de l'article 39 de CGI. Il n'y a eu aucun versement sur l'exercice. La valeur du fonds au 31/05/2018 est de 39 019 €.

Le passif social est estimé au 31/05/2018 à 73 286 €.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Société | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société |
|--|---------|--|---|--|--------|--|---|--|--|---|
| | | | | brute | nette | | | | | |
| A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - CISS - MDEDIACORNER | 100 000 | 9 024 | 19.50 | 19 500 | 19 500 | | | 745 078 | 18 964 | |
| | 614 655 | 537 773 | 10.71 | 65 800 | 65 800 | | | 570 754 | 7 935 | |
| B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|-------------------------|---------|------------------|
| Charges exceptionnelles | | |
| - Amendes et pénalités | 725 | 67120 |
| Total | 725 | |

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|-------------------------------|---------|
| Avantage en nature - véhicule | 10 619 |
| Total | 10 619 |

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R.225-102)

| | 31/12/2013 | 31/12/2014 | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| CAPITAL EN FIN D'EXERCICE | | | | | |
| Capital social | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| Nbre des actions ordinaires existantes | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes | | | | | |
| Nbre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droit de souscription | | | | | |
| OPERATIONS ET RESULTATS | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 5 934 403 | 5 723 907 | 5 910 232 | 4 373 617 | 6 638 966 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 570 868 | 669 183 | 588 526 | 468 525 | 1 007 207 |
| Impôts sur les bénéfices | 173 204 | 197 840 | 175 193 | 138 456 | 315 760 |
| Participation des salariés au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 342 975 | 413 696 | 371 984 | 291 895 | 655 778 |
| Résultat distribué | | | | | 291 500 |
| RESULTAT PAR ACTION | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 795.33 | 942.69 | 826.67 | 660.14 | 1 382.89 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 685.95 | 827.39 | 743.97 | 583.79 | 1 311.56 |
| Dividende distribué à chaque action | | | | | 583.00 |
| PERSONNEL | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 23 | 22 | 23 | 20 | 18 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 927 340 | 847 919 | 827 415 | 694 111 | 793 854 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice | 342 757 | 348 207 | 320 327 | 271 689 | 295 715 |

Société « 2JH investment »
Société par actions simplifiée
Au capital de 320 000 €uros
Siège social : Les Bois - Quartier Eyriac
07170 Lussas
RCS Aubenas 521 260 109 (2010B00181)

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
Du vingt-huit juin 2018

Sur la proposition qui lui est faite, l'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, d'un montant de deux-cent-cinquante-neuf-mille-neuf-cent-quatre-vingt-deux (259 982) €uros, en totalité en distribution de dividende.

Par ailleurs, l'assemblée générale décide la distribution de dividende d'un montant de quarante-mille-dix-huit (40 018) €uros, prélevée sur le poste « autres réserves ».

Le montant total du dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à trois-cent-mille (300 000) €uros, soit 9,375 €uros par part.

Cette distribution de dividende s'effectuera à compter du 1^{er} septembre 2018 avec une mise en paiement au plus tard le 31 décembre 2018.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à un montant de un-million-six-cent-quatre-vingt-trois-mille-neuf-cent-soixante-six (1 683 966) €uros.

L'assemblée générale précise que :

- Depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux.
- Peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 €uros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 €uros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.
- L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu, mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement. Dans le cas contraire, l'abattement de 40 % n'est pas applicable.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158,3-2^o du Code général des impôts s'élève à 300 000 €uros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

En outre, l'assemblée générale rappelle aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à

la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et l'avoir fiscal correspondant, ont été les suivants :

| Exercice | Distribution globale | Abattement | Sans abattement |
|----------|----------------------|---|-----------------|
| 2016 | 233 200 €uros | Sur un montant de 233 200 €uros, soit sur 7,29 €uros par part | N/A |
| 2015 | 16 000 €uros | Sur un montant de 16 000 €uros, soit sur 0,50 €uros par part | N/A |
| 2014 | 80 000 € | Sur un montant de 80 000 €uros, soit sur 2,27 € par part | N/A |

Vote de l'assemblée générale ordinaire du vingt-huit juin 2018

La résolution ci-dessus est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le président



SAS 2JH INVESTMENT

Les Bois

Quartier Eyriac

07170 LUSSAS

Rapports du commissaire aux comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

SAS 2JH INVESTMENT

Les Bois, Quartier Eyriac

07170 LUSSAS

*Société par Actions Simplifiées
au Capital de 320.000 Euros.*

***RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS***

*Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
du 28 juin 2018*

*Statuant sur les comptes de l'exercice clos
le 31 Décembre 2017*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
du 28 Juin 2018

A Mesdames, Messieurs les actionnaires de la S.A.S 2JH INVESTMENT

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 S.A.S 2JH INVESTMENT à l'exercice clos 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 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.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent vos procédures d'arrêtés des comptes annuels et notamment en matière d'immobilisations financières et d'appréciation du résultat de vos filiales.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations

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

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

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 directoire et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 la direction.

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 ;

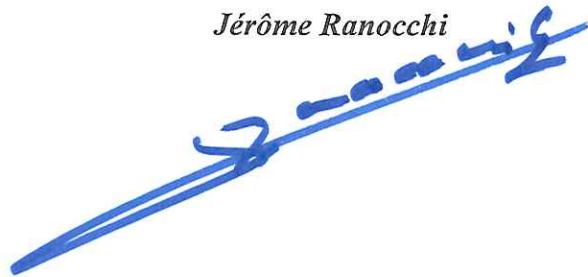
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Avignon,
le 13 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes

SA AXE EXPERTISE

Jérôme Ranocchi



BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2017 12 | | | Exercice N-1 31/12/2016 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-----------|-------------------------------|--------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 3 187 | 3 076 | 111 | 355 | 244 | 68.80 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 1 221 100 | | 1 221 100 | 1 221 100 | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | | |
| Total II | 1 224 287 | 3 076 | 1 221 211 | 1 221 455 | 244 | 0.02 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 91 680 | | 91 680 | 41 000 | 50 680 | 123.61 | |
| | Autres créances | 257 | | 257 | 1 375 | 1 118 | 81.31 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 114 110 | | 114 110 | 202 772 | 88 662 | 43.73 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 221 | | 221 | 207 | 14 | 6.68 | | |
| Total III | 206 268 | | 206 268 | 245 355 | 39 087 | 15.93 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 1 430 555 | 3 076 | 1 427 479 | 1 466 809 | 39 331 | 2.68 | | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | | 31/12/2017 | 12 | 31/12/2016 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 320 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 320 000 | | 320 000 | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 35 200 | | 35 200 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 599 783 | | 523 522 | | 76 261 | 14.57 |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 259 982 | | 309 461 | | 49 479 | 15.99 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | 10 000 | | 10 000 | | | |
| | Total I | 1 224 965 | | 1 198 183 | | 26 782 | 2.24 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 74 453 | | 187 613 | | 113 160 | 60.32 |
| | Concours bancaires courants | 151 | | 144 | | 7 | 4.69 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | 350 | | 350 | 100.00 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 535 | | 1 360 | | 175 | 12.90 |
| | Dettes fiscales et sociales | 126 375 | | 79 160 | | 47 215 | 59.65 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | | | | | |
| | Total IV | 202 514 | | 268 626 | | 66 112 | 24.61 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 1 427 479 | | 1 466 809 | | 39 331 | 2.68 |

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

202 514

194 233

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2017 12 | | | Exercice N-1 31/12/2016 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | 441 237 | | 441 237 | 399 004 | | 42 233 | 10.58 |
| Chiffre d'affaires NET | 441 237 | | 441 237 | 399 004 | | 42 233 | 10.58 |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 1 600 | 320 | | 1 280 | 400.00 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 6 303 | 8 741 | | 2 438 | 27.89 |
| Autres produits | | | 26 | 2 | | 24 | NS |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 449 166 | 408 067 | | 41 099 | 10.07 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 50 | 37 | | 13 | 35.76 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 9 915 | 11 158 | | 1 244 | 11.15 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 24 722 | 3 252 | | 21 471 | 660.23 |
| Salaires et traitements | | | 264 165 | 254 524 | | 9 641 | 3.79 |
| Charges sociales | | | 112 278 | 104 753 | | 7 525 | 7.18 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 244 | 598 | | 354 | 59.19 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | 0 | 1 | | 1 | 90.63 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 411 375 | 374 323 | | 37 051 | 9.90 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 37 792 | 33 744 | | 4 048 | 12.00 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|--------------|
| | 31/12/2017 | 12 | 31/12/2016 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 233 200 | | 296 000 | | 62 800 | 21.22 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | 4 900 | | 4 900 | 100.00 |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 233 200 | | 300 900 | | 67 700 | 22.50 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 2 654 | | 6 451 | | 3 797 | 58.86 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 2 654 | | 6 451 | | 3 797 | 58.86 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 230 546 | | 294 449 | | 63 903 | 21.70 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 268 338 | | 328 193 | | 59 855 | 18.24 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 208 | | 277 | | 69 | 24.82 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 14 524 | | 14 524 | 100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | 208 | | 14 801 | | 14 593 | 98.59 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 208 | | 14 801 | | 14 593 | 98.59 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 8 148 | | 3 931 | | 4 217 | 107.28 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 682 366 | | 708 967 | | 26 601 | 3.75 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 422 385 | | 399 507 | | 22 878 | 5.73 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 259 982 | | 309 461 | | 49 479 | 15.99 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 639

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 233 200 296 000

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 427 478.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 441 237.10 Euros et dégageant un bénéfice de 259 981.59 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 3 187 | | |
| TOTAL | 3 187 | | |
| Autres participations | 1 221 100 | | |
| TOTAL | 1 221 100 | | |
| TOTAL GENERAL | 1 224 287 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 3 187 | 3 187 |
| TOTAL | | | 3 187 | 3 187 |
| Autres participations | | | 1 221 100 | 1 221 100 |
| TOTAL | | | 1 221 100 | 1 221 100 |
| TOTAL GENERAL | | | 1 224 287 | 1 224 287 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 2 832 | 244 | | 3 076 |
| TOTAL | 2 832 | 244 | | 3 076 |
| TOTAL GENERAL | 2 832 | 244 | | 3 076 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 244 | | | | |
| TOTAL | 244 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 244 | | | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------|--|--------------|----------------|---------------|
| Autres créances clients | | 91 680 | 91 680 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | 257 | 257 | |
| Charges constatées d'avance | | 221 | 221 | |
| TOTAL | | 92 158 | 92 158 | |

| Etat des dettes | | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|--|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | | 211 | 211 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | | 74 393 | 74 393 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 1 535 | 1 535 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 33 920 | 33 920 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 49 389 | 49 389 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | 3 277 | 3 277 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | 15 280 | 15 280 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | | 24 510 | 24 510 | | |
| TOTAL | | 202 514 | 202 514 | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 112 789 | | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions | 10.0000 | 35 200 | | 3 200 | 32 000 |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 51 880 |
| Total | 51 880 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des produits à recevoir

| | Montant |
|-----------------------------------|---------|
| Client - facture à établir groupe | 51 880 |
| Total | 51 880 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 211 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 569 |
| Dettes fiscales et sociales | 71 253 |
| Total | 72 033 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges à payer

| | Montant |
|--|---------|
| Dettes financières : | |
| - intérêts courus sur emprunt | 60 |
| - services bancaires | 151 |
| Fournisseurs - factures non parvenues : | |
| - honoraires juridiques | 420 |
| - médecine du travail | 149 |
| Dettes fiscales et sociales : | |
| - provision pour congés payés | 7 767 |
| - provision pour rtt | 1 994 |
| - prime bilan | 3 000 |
| - prime sur marge | 9 733 |
| - intéressement | 5 150 |
| - abondement | 6 276 |
| - charges sociales sur provision cp | 3 449 |
| - charges sociales sur provision rtt | 885 |
| - charges sociales sur primes | 5 624 |
| - forfait social sur intéressement et abondement | 2 285 |
| - écart sur abondement 2016 | 579 |
| - taxe sur salaire | 21 434 |
| - taxe d'apprentissage et formation continue | 3 077 |
| Total | 72 033 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 221 |
| Total | 221 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges constatées d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|--------------------|--------------|-----------|--------------|
| Assurance | 104 | | |
| Services bancaires | 117 | | |
| Total | 221 | | |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

| | Charges financières | Produits financiers |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Total | 2 654 | 233 200 |
| Dont entreprises liées | | 233 200 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

| | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 74 393 |
| Total | 74 393 |

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 17/12/2013
 Montant initial de cette garantie : 357 000
 Montant restant dû en capital : 74 393
 Date de fin d'échéance de la garantie : 17/12/2018
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 159 ACTIONS DEVLYX

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 253-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Société | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société |
|--|---------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------|--|---|--|----------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | brute | nette | | | | | |
| A. Renseignements détaillés | | | | | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | |
| - SAS Devlyx | 200 000 | 1 128 188 | 80.00 | 1 216 100 | 1 216 100 | | | 6 638 966 | 655 778 | 233 200 |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | |
| - SAS Devlyx IT | 10 000 | | 50.00 | 5 000 | 5 000 | | | 637 879 | 47 607 | |
| B. Renseignements globaux | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|-------------------------|---------|------------------|
| Charges exceptionnelles | | |
| - Amendes et pénalités | 208 | 67120 |
| Total | 208 | |

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|-------------------------------|---------|
| Avantage en nature - véhicule | 6 303 |
| Total | 6 303 |

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

| | 31/12/2013 | 31/12/2014 | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| CAPITAL EN FIN D'EXERCICE | | | | | |
| Capital social | 352 000 | 352 000 | 320 000 | 320 000 | 320 000 |
| Nbre des actions ordinaires existantes | | 35 200 | 32 000 | 32 000 | 32 000 |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes | | | | | |
| Nbre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droit de souscription | | | | | |
| OPERATIONS ET RESULTATS | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 399 573 | 423 500 | 410 000 | 399 004 | 441 237 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 43 842 | 46 273 | 338 136 | 309 090 | 268 374 |
| Impôts sur les bénéficiaires | 6 938 | 7 933 | 3 459 | 3 931 | 8 148 |
| Participation des salariés au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 34 843 | 36 833 | 328 622 | 309 461 | 259 982 |
| Résultat distribué | | | | | 233 200 |
| RESULTAT PAR ACTION | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | | 1.09 | 10.46 | 9.54 | 8.13 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | | 1.05 | 10.27 | 9.67 | 8.12 |
| Dividende distribué à chaque action | | | | | 7.29 |
| PERSONNEL | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 2 | 2 | 2 | 2 | |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 240 722 | 258 555 | 261 192 | 254 524 | 264 165 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice | 93 590 | 98 203 | 109 639 | 104 753 | 112 278 |