

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00896 Numéro SIREN : 498 155 498 Nom ou dénomination : 3 C AMENAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2019 sous le numéro de dépôt 6584

①

BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise : 3C AMENAGEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise 30 Allée Léon Jouhaux 77183 CROISSY-BEAUBOURG		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 49815549800021		Néant ☐	
		Exercice clos le, 13/10/2018	
		Net 3	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF 10 043	
Fonds commercial (I)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR 29 148	
Autres immobilisations corporelles		AT 598 451	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH 10 500	
TOTAL (II)		BJ 648 142	
Matières premières, approvisionnements		BL 11 500	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV 15 308	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX 1 486 844	
Autres créances (3)		BZ 291 806	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD 15 713	
Disponibilités		CF 1 230 747	
Charges constatées d'avance (3) *		CH 70 017	
TOTAL (III)		CJ 3 121 934	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Écarts de conversion actif * (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO 3 770 076	
		IA 336 783	
		3 433 294	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Chaise de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

CERTIFIÉS
CONFORMES

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGI-P N° 2051-SD 2018

Désignation de l'entreprise		3C AMENAGEMENT		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....40 000.....)	DA		40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG			
	Report à nouveau	DH		568 012	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		546 734	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		1 158 747
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		518 211	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV		219	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		736 600	
	Dettes fiscales et sociales	DY		789 458	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		230 059	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		2 274 547	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		3 433 294	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IF			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		2 191 287		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EI		362 673		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cf

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : 3C AMENAGEMENT		Néant ☐ *					
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue	FD		FE	FF		
			biens *				
	services *	FG	9 553 707	FH	FI	9 553 707	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	9 553 707	FK	FL	9 553 707	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	7 969		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	28 747		
	Autres produits (1) (11)			FQ	84		
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	9 590 507	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 425 598
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	4 170
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 360 459
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	88 594
	Salaires et traitements *					FY	1 332 899
	Charges sociales (10)					FZ	463 840
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	87 731
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	16 585
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	8 837 299
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	753 208
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	234
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	234
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 231
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	3 231
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 997)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	750 211

(RÉ: NVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		3C AMENAGEMENT		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	51 135	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	3 310	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	54 446	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	2 118	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	333	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 451	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	51 995	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	255 472	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	9 645 187	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	9 098 453	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	546 734	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	30 820
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PMI innovantes (art. 217 octies)		RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	1 664
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PCEA SUR VOITURES					3 310	
REMBOURSEMENT FORMATION					13 505	
ASSURANCE REMBOURSEMENT FRAIS					6 811	
PRODUITS SUR EX ANT					30 820	
				Exercice N		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Charges antérieures	Produits antérieurs	
CI BTP CONTROLE CREDIT					18 454	
TROP PERCU CLIENTS					12 366	

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018 dont le total est de 3 070 355,78 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 534 842,65 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 47 502

1.6 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 999		1 045
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	22 701		6 448
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	335 636		184 213
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 957		68 559
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	383 293		259 219
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 500		
TOTAL	10 500		
TOTAL GENERAL	402 792		260 264

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			10 043	10 043
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			29 148	29 148
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport		10 943	508 905	508 905
Matériel de bureau, informatique, mobilier			93 516	93 516
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 943	631 569	631 569
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 500	10 500
TOTAL			10 500	10 500
TOTAL GENERAL		10 943	652 112	652 112

ANNEXE

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 18/07/2019

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 999	58		9 057
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	6 910	2 988		9 898
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	126 680	80 875	10 610	196 944
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 931	4 075		22 006
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	151 521	87 938	10 610	228 848
TOTAL GENERAL	160 520	87 996	10 610	237 905

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	58				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	2 988				
Installations, agencements divers					
Matériel de transport	80 875				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 075				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	87 938				
TOTAL GENERAL	87 996				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	68 802	57 424	27 083	99 143
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	68 802	57 424	27 083	99 143
TOTAL GENERAL	68 802	57 424	27 083	99 143
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		57 424	27 083	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 500		10 500
Clients douteux ou litigieux	115 830	115 830	
Autres créances clients	1 371 014	1 371 014	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	469	469	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	114 128	114 128	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	13 436	13 436	
Groupe et associés	103 415	103 415	
Débiteurs divers	56 388	56 388	
Charges constatées d'avance	70 017	70 017	
TOTAL GENERAL	1 855 197	1 844 697	10 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	155 538	72 278	83 260	
Emprunts et dettes financières	219	219		
Fournisseurs et comptes rattachés	736 600	736 600		
Personnel et comptes rattachés	138 691	138 691		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 984	230 984		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	23 144	23 144		
- T.V.A.	360 000	360 000		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	48 266	48 266		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	230 059	230 059		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 923 501	1 840 241	83 260	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	139 800			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 788			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2018 12 mois	31/03/2017 12 mois	31/03/2016 12 mois	31/03/2015 12 mois	31/03/2014 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	8 000	
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	9 553 707	6 522 653	5 470 627	4 757 305	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	920 278	695 808	399 237	525 468	
c) Impôt sur les bénéfices	255 472	181 742	96 649	152 904	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	664 806	514 066	302 588	372 564	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	546 734	407 887	231 668	342 617	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 332 899	1 068 121	913 877	738 056	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	463 840	336 907	285 275	221 089	

Observations complémentaires

3C AMENAGEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 30 rue Léon Jouhaux
77163 Croissy Beaubourg
RCS MEAUX B 498 155 498

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 SEPTEMBRE 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018 s'élevant à 534 843 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **534 843 euros**

A titre de dividendes **500 000,00 euros**

Soit 1 250 euros par action

Le solde 34 843 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 602 855 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2015 :

178 510,00 euros, soit 446,27 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 178 510,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2016 :

178 510,00 euros, soit 446,27 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 178 510,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2017 :

400 000 euros, soit 1 000 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros.

CP

SAS 3C AMENAGEMENT

**30 Rue Léon Jouhaux
77183 CROISSY BEAUBOURG**

498 155 498 RCS MEAUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 Mars 2018



A l'associé unique de la SAS 3C AMENAGEMENT.

I – OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 16 septembre 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 3C AMENAGEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II – FONDAMENT 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} avril 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



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.

III – VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

IV – RESPONSABILITES DE LA DIRECTION

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 l'organe collégial de Direction.

IV – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 Enghien les Bains, le 12 septembre 2018
Le Commissaire aux comptes
E2C AUDIT, représenté par
Franck VARIERAS

Sommaire

Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	5
Annexes	8

3C AMENAGEMENT

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	10 043	9 057	987		987
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 148	9 898	19 250	15 790	3 460
Autres immobilisations corporelles	602 421	218 950	383 471	215 982	167 489
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 500		10 500	10 500	
TOTAL (I)	652 112	237 905	414 208	242 272	171 936
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	11 500		11 500	15 670	- 4 170
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	15 308		15 308	19 958	- 4 650
Clients et comptes rattachés	1 486 844	99 143	1 387 702	940 470	447 232
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	13 380		13 380		13 380
. Personnel	469		469	425	44
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 128		114 128	17 310	96 818
. Autres	159 859		159 859	198 878	- 39 019
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	15 713		15 713	15 713	
Disponibilités	868 073		868 073	565 723	302 350
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	70 017		70 017	19 044	50 973
TOTAL (II)	2 755 291	99 143	2 656 148	1 793 190	862 958
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 407 403	337 047	3 070 356	2 035 462	1 034 894

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	568 012	560 126	7 886
Résultat de l'exercice	534 843	407 887	126 956
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 146 855	1 012 012	134 843
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	155 538	87 525	68 013
. Découverts, concours bancaires		189 430	- 189 430
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	219		219
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 255	- 2 255
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	736 600	349 307	387 293
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	138 691	75	138 616
. Organismes sociaux	230 984	146 660	84 324
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 144	50 579	- 27 435
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	360 000	169 270	190 730
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	48 266	10 349	37 917
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	230 059	18 000	212 059
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 923 501	1 023 450	900 051
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 070 356	2 035 462	1 034 894

3C AMENAGEMENT

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	9 553 707		9 553 707	6 522 653	3 031 054	46,47
Chiffres d'affaires Nets	9 553 707		9 553 707	6 522 653	3 031 054	46,47
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 969	15 423	- 7 454	-48,33
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			49 063	72 392	- 23 329	-32,23
Autres produits			84	113	- 29	-25,66
Total des produits d'exploitation (I)			9 610 823	6 610 581	3 000 242	45,39
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 425 598	1 647 629	777 969	47,22
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			4 170	6 817	- 2 647	-38,83
Autres achats et charges externes			4 360 459	2 794 243	1 566 216	56,05
Impôts, taxes et versements assimilés			106 033	59 679	46 354	77,67
Salaires et traitements			1 332 899	1 068 121	264 778	24,79
Charges sociales			463 840	336 907	126 933	37,68
Dotations aux amortissements sur immobilisations			87 996	64 465	23 531	36,50
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			57 424	42 344	15 080	35,61
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			16 585	574	16 011	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			8 855 003	6 020 779	2 834 224	47,07
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			755 820	589 802	166 018	28,15
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			234	147	87	59,18
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			234	147	87	59,18
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 231	2 592	639	24,65
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			3 231	2 592	639	24,65
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 997	-2 445	- 552	22,58
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			752 823	587 356	165 467	28,17

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 819		30 819	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 310	20 083	- 16 773	-83,52
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	34 130	20 083	14 047	69,94
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 118	4 966	- 2 848	-57,35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	333	12 845	- 12 512	-97,41
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 451	17 811	- 15 360	-86,24
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	31 679	2 272	29 407	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	249 660	181 742	67 918	37,37
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 645 187	6 630 811	3 014 376	45,46
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	9 110 345	6 222 925	2 887 420	46,40
RESULTAT NET	534 843	407 887	126 956	31,13
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

3C AMENAGEMENT

Annexes

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018 dont le total est de 3 070 355,78 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 534 842,65 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 08 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	de 04 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 47 502

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 999		1 045
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	22 701		6 448
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	335 636		184 213
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 957		68 559
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	383 293		259 219
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 500		
TOTAL	10 500		
TOTAL GENERAL	402 792		260 264

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			10 043	10 043
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			29 148	29 148
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport		10 943	508 905	508 905
Matériel de bureau, informatique, mobilier			93 516	93 516
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 943	631 569	631 569
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 500	10 500
TOTAL			10 500	10 500
TOTAL GENERAL		10 943	652 112	652 112

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 999	58		9 057
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6 910	2 988		9 898
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	126 680	80 875	10 610	196 944
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 931	4 075		22 006
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	151 521	87 938	10 610	228 848
TOTAL GENERAL	160 520	87 996	10 610	237 905

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	58				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 988				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	80 875				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 075				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	87 938				
TOTAL GENERAL	87 996				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

CP

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	68 802	57 424	27 083	99 143
TOTAL Dépréciations	68 802	57 424	27 083	99 143
TOTAL GENERAL	68 802	57 424	27 083	99 143
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		57 424	27 083	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 500		10 500
Clients douteux ou litigieux	115 830	115 830	
Autres créances clients	1 371 014	1 371 014	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	469	469	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	114 128	114 128	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	13 436	13 436	
Groupe et associés	103 415	103 415	
Débiteurs divers	56 388	56 388	
Charges constatées d'avance	70 017	70 017	
TOTAL GENERAL	1 855 197	1 844 697	10 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	155 538	72 278	83 260	
Emprunts et dettes financières divers	219	219		
Fournisseurs et comptes rattachés	736 600	736 600		
Personnel et comptes rattachés	138 691	138 691		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 984	230 984		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	23 144	23 144		
- T.V.A	360 000	360 000		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	48 266	48 266		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	230 059	230 059		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 923 501	1 840 241	83 260	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	139 800			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 788			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	250 000
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	13 436
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	221
TOTAL	263 657

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	219
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 300
Dettes fiscales et sociales	30 827
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	222 242
TOTAL	265 588

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	70 017	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	70 017	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	100,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	9 553 707
TOTAL	9 553 707

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	9 553 707
TOTAL	9 553 707

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	727 181	238 571
Résultat exceptionnel (et participation)	33 797	11 088
Résultat comptable	534 843	249 660

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 500

Effectif moyen

L'effectif moyen de la Société est de 40.

Engagement retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Pour les ouvriers, l'indemnité de départ à la retraite est prise en charge par la CNPO (PROBTP)

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.