

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 02757

Numéro SIREN : 509 759 924

Nom ou dénomination : ETN

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2018 sous le numéro de dépôt 12376

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

SOGETREL

143 avenue de Verdun

92130 Issy les Moulineaux

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : ETN

Numéro RCS : 509 759 924

Numéro Gestion : 2008B02757

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 486 rue Sadi Carnot

59184 Sainghin-en-Weppes

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2017

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 25/07/2018

Sous le numéro : 12376

Délivré à Lille Métropole le 16 août 2018

Le Greffier,



MAZARS

ETN SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2017

MAZARS

61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX
TÉL. : +33 (0)1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0)1 49 97 60 01

SOCIÉTÉ ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES À DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153 - SIÈGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92400 COURBEVOIE

ETN SAS

Société par actions simplifiée au capital de 50 000 €
Siège social : 486 rue Sadi Carnot – 59184 Sainghin-en-Weppes
509 759 924 R.C.S Lille Métropole

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ETN SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 à l'associé unique

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

Informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

ETN SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

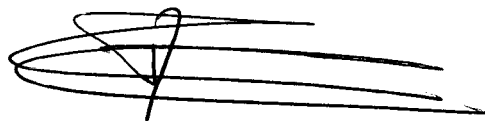
31 décembre 2017

- 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris La Défense, le 29 mai 2018

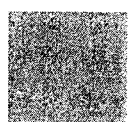
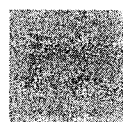
Le Commissaire aux Comptes

MAZARS



ROMAIN MAUDRY

Bilan



Bilan Actif

Copie certifiée conforme à l'original

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	379	209	370	563
Fonds commercial	175 535		175 535	175 535
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	176 114	209	175 905	176 098
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	10 068	7 504	2 564	5 183
Autres immobilisations corporelles	45 537	36 289	9 248	14 182
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	55 605	43 793	11 811	19 366
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 132		13 132	14 188
TOTAL immobilisations financières :	13 132		13 132	14 188
ACTIF IMMOBILISÉ	244 851	44 002	200 849	209 652
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	225 123	156 953	68 170	120 979
Stocks d'en-cours de production de biens	89 423		89 423	175 380
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	314 546	156 953	157 593	296 359
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	6 422		6 422	
Créances clients et comptes rattachés	261 552	31 450	230 102	338 453
Autres créances	136 865		136 865	140 030
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	404 839	31 450	373 389	478 483
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	145 248		145 248	27 866
Charges constatées d'avance	10 485		10 485	
TOTAL disponibilités et divers :	155 733		155 733	27 866
ACTIF CIRCULANT	875 118	188 403	686 715	802 708
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 119 969	232 405	887 564	1 012 360

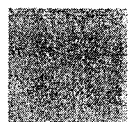
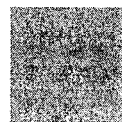
Bilan Passif

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 50 000	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	69 155	69 155
Report à nouveau	(404 253)	(101 957)
Résultat de l'exercice	47 606	(302 296)
TOTAL situation nette :	(232 492)	(280 098)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(232 492)	(280 098)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	2 691	2 691
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 691	2 691
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 456	53 362
Emprunts et dettes financières divers	542 921	422 921
TOTAL dettes financières :	584 377	476 283
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 084	415 300
Dettes fiscales et sociales	179 552	183 105
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	43 282	121 516
TOTAL dettes diverses :	428 918	719 921
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	104 070	93 563
DETTES	1 117 365	1 289 767
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	887 564	1 012 360

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	206 602		206 602	243 852
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 666 140		1 666 140	1 458 724
Chiffres d'affaires nets	1 872 742		1 872 742	1 702 576
Production stockée			(85 957)	155 914
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			121 505	5 801
Autres produits			1 864	182
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 910 154	1 864 472
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			510 478	583 266
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			134 327	(68 569)
Autres achats et charges externes			389 064	488 789
TOTAL charges externes :			1 033 870	1 003 486
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			16 480	27 301
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			577 164	617 992
Charges sociales			201 392	234 659
TOTAL charges de personnel :			778 555	852 651
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 173	18 061
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			18 950	260 498
Dotations aux provisions pour risques et charges				2 691
TOTAL dotations d'exploitation :			27 123	281 250
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 976	363
CHARGES D'EXPLOITATION			1 858 004	2 165 051
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			52 150	(300 580)

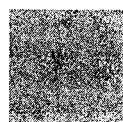
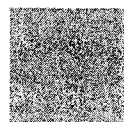
Compte de Résultat (Seconde Partie)

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	52 150	(300 580)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 538	2 044
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 538	2 044
RÉSULTAT FINANCIER	(4 538)	(2 044)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	47 612	(302 623)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10	2
Produits exceptionnels sur opérations en capital		337
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	10	338
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16	11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	16	11
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(6)	327
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 910 165	1 864 810
TOTAL DES CHARGES	1 862 558	2 167 106
BÉNÉFICE OU PERTE	47 606	(302 296)

Annexe



(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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 par l'ANC 2016-07 et des arrêtés de l'autorité des normes comptables.

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

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés de la société Altaïr Holding SAS depuis le 02/02/2016.

1 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

1.1. Evénements principaux de l'exercice :

Néant

2 - REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1. Immobilisations incorporelles et corporelles

La société a mis en place en 2005, les règlements CRC 02-10 et CRC 04-06, relatifs aux amortissements, dépréciation et à la définition, évaluation et comptabilisation des actifs avec application de la méthode rétrospective.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

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 le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité de l'actif selon la méthode des immobilisations non décomposables.

Compte tenu de la nature des actifs et de l'activité de la société, la méthode des composants n'a pas été appliquée et les pièces de rechange utilisées pour l'exploitation n'ont pas fait l'objet de traitement comptable spécifique.

Les durées d'utilité appliquées de manière rétrospective sont les suivantes :

- Logiciels	3 ans
- Installations louées	3 ans
- Installation Agencement Aménagement divers	5 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel informatique	de 2 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 ans

2.2 Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.3. Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Les chantiers en cours d'exécution ont fait l'objet d'une évaluation suivant la méthode de l'avancement en base des dernières situations de travaux établies.

Une provision pour dépréciation de stocks est appliquée suivant la règle ci-dessous :

- les articles en stock depuis plus d'un an sont provisionnés à 50 %.
- les articles en stock depuis plus de deux ans sont provisionnés à 100 %.

2.4. Fonds commercial

Le montant figurant à l'actif sous la rubrique « Fonds commercial » correspond à des fonds de commerce acquis ou suite à l'absorption de différents fonds de commerce par la société ETN (voir détail).

Une recherche d'indices de perte de valeur a été initiée.

Aucun indice n'a été identifié et donc aucune dépréciation n'a été constituée.

2.5. Créances

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

2.6. Engagement en matières de retraite :

Les engagements retraite de la société envers ses salariés sont couverts par la convention collective de la métallurgie des Flandres.

Le montant des engagements IFC au 31/12/2017 est de 84 929 €.

Immobilisations

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	176 114		
TOTAL immobilisations incorporelles :	176 114		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	9 642		426
Installations générales, agencements et divers	2 500		
Matériel de transport	888		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	43 349		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	56 379		426
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 188		
TOTAL immobilisations financières :	14 188		
TOTAL GÉNÉRAL	246 682		426

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			176 114	
TOTAL immobilisations incorporelles :			176 114	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			10 068	
Inst. générales, agencements et divers			2 500	
Matériel de transport			888	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 200	42 149	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 200	55 605	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 056	13 132	
TOTAL immobilisations financières :		1 056	13 132	
TOTAL GÉNÉRAL		2 256	244 851	

Amortissements

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	16	193		209
TOTAL immobilisations incorporelles :	16	193		209
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	4 458	3 045		7 503
Inst. générales, agencements et divers	1 000	500		1 500
Matériel de transport	546	296		842
Mat. de bureau, informatique et mobil.	31 009	4 139	1 200	33 947
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	37 012	7 980	1 200	43 792
TOTAL GÉNÉRAL	37 028	8 173	1 200	44 001

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	193		
TOTAL immobilisations incorporelles :	193		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 045		
Installations générales, agencements et divers	500		
Matériel de transport	296		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 139		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 980		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	8 173		

Provisions Inscrites au Bilan

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	2 691			2 691
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	2 691			2 691

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	238 471		81 518	156 953
	28 813	18 950	16 314	31 450
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	267 284	18 950	97 831	188 403

TOTAL GÉNÉRAL	269 975	18 950	97 831	191 094
----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 132		13 132
TOTAL de l'actif immobilisé :	13 132		13 132
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	51 036		51 036
Autres créances clients	210 516	210 516	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	32 392	32 392	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	42 650	42 650	
État - Divers			
Groupe et associés	17 456	17 456	
Débiteurs divers	17 943	17 943	
TOTAL de l'actif circulant :	371 992	320 956	51 036
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10 485	10 485	

TOTAL GÉNÉRAL	395 610	331 441	64 168
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	41 456	21 445	20 011	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	206 084	206 084		
Personnel et comptes rattachés	49 539	49 539		
Sécurité sociale et autres organismes	54 457	54 457		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	59 622	59 622		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 934	15 934		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	542 921	542 921		
Autres dettes	43 282	43 282		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	104 070	104 070		

TOTAL GÉNÉRAL	1 117 365	1 097 354	20 011	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

Composition du Capital Social

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 09/05/18

Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	5000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5000	10

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
ALTAÏR HOLDING	SAS	1 647 884	143, avenue de Verdun 92130 ISSY LES MOULINEAUX

Produits à Recevoir

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	23 808
Personnel	
Organismes sociaux	
État	24 571
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	5 400
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	53 779

Charges à Payer

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	902
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 975
Dettes fiscales et sociales	69 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	231 388

Charges et Produits Constatés d'Avance

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	10 485	104 070
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	10 485	104 070

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant
Différence de règlement	10

TOTAL	10
-------	----

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant
Différence de règlement	16

TOTAL	16
-------	----

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations 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	17 456		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	542 921		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 961		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Effectif Moyen

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	11	
Ouvriers		
TOTAL	14	

Engagements Financiers

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 09/05/18
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	
NEANT	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
NEANT	

TOTAL	
-------	--

Crédit-Bail

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 09/05/18

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				25 488	25 488
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs				8 723	8 723
- dotations de l'exercice				5 098	5 098
TOTAL				11 668	11 668

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs				16 212	16 212
- dotations de l'exercice				9 264	9 264
TOTAL				25 476	25 476

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus				2 316	2 316
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL				2 316	2 316

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus				255	255
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL				255	255

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					9 264
-----------------------------------	--	--	--	--	-------

Fonds Commercial

ETN

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 09/05/18

Tenue de compte EURO

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Achat fonds de commerce ETN	175 535			175 535	
+ branche fonds de commerce					
ETN COTE D'OPALE					
TOTAL	175 535			175 535	
RAPPEL : Fonds commercial				175 535	

ETN
SASU au capital de 50.000 Euros
486 rue Sadi Carnot – 59184 Sainghin-en-Weppes
509 759 924 R.C.S. Lille Métropole

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Proposée à l'Associée Unique le 8 juin 2018
Exercice clos au 31/12/2017

L'Associée Unique, après avoir constaté que :

- le poste « prime d'émission » est nul ;
- la réserve légale s'élève à 5.000,00 Euros et correspond à 10% du capital social de la Société ;
- le poste « autres réserves » s'élève à 69.154,76 Euros ;
- le poste « report à nouveau » est débiteur de 404.252,69 Euros ;
- le résultat de l'exercice écoulé est bénéficiaire de 47.606,27 Euros ;

décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice de 47.606,27 Euros en totalité au crédit du compte report à nouveau, qui passera ainsi de – 404.252,69 Euros à – 356.646,42 Euros.

L'Associée Unique rappelle que la Société doit reconstituer ses capitaux propres à hauteur de la moitié au moins de son capital social d'ici le 31 décembre 2018, date de clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel ont été approuvés les comptes de l'exercice 2015.

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Adoptée par l'Associée Unique le 8 juin 2018
Exercice clos au 31/12/2017

L'Associée Unique, après avoir constaté que :

- le poste « prime d'émission » est nul ;
- la réserve légale s'élève à 5.000,00 Euros et correspond à 10% du capital social de la Société ;
- le poste « autres réserves » s'élève à 69.154,76 Euros ;
- le poste « report à nouveau » est débiteur de 404.252,69 Euros ;
- le résultat de l'exercice écoulé est bénéficiaire de 47.606,27 Euros ;

décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice de 47.606,27 Euros en totalité au crédit du compte report à nouveau, qui passera ainsi de – 404.252,69 Euros à – 356.646,42 Euros.

L'Associée Unique rappelle que la Société doit reconstituer ses capitaux propres à hauteur de la moitié au moins de son capital social d'ici le 31 décembre 2018, date de clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel ont été approuvés les comptes de l'exercice 2015.

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme
Le 8 juin 2018

La Présidente
La société ALTAIR HOLDING
Représentée par son Président M. Xavier VIGNON

