

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1973 B 03846 Numéro SIREN : 732 038 468 Nom ou dénomination : CABINET ROBIN COFIDUREC

Ce dépôt a été enregistré le 10/09/2018 sous le numéro de dépôt 90366



20180903662017

DATE DEPOT : 10/09/2018

N° DE DEPOT : 90366

N° GESTION : 1973B03846

N° SIREN : 732038468

DENOMINATION : CABINET ROBIN COFIDUREC

ADRESSE : 34 rue de Turbigo 75003 Paris

MILLESIME : 2017

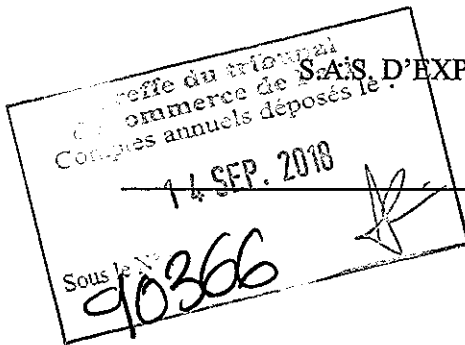
Cabinet ROBIN COFIDUREC

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE – COMMISSAIRE AUX COMPTES

au capital de € 40 000

Siège social : 34 rue de Turbigo – 75003 PARIS

RCS PARIS : 732 038 468



EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU VENDREDI 29 JUIN 2018

EXERCICE 2017

AFFECTATION DU BENEFICE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2017, soit € 4 981,99, comme suit :

➤ Résultat de l'exercice 2017	€ 4 981,99
➤ Augmenté du report à nouveau	€ 457 869,37
○ Bénéfice distribuable	€ 462 851,36
➤ Affectation au report à nouveau	€ 462 851,36

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié exact le 29 juin 2018

Le Président

Oliver ROBIN

Cabinet ROBIN COFIDUREC

34 Rue de Turbigo

75003 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2017

APE : 6920Z

SIRET : 73203846800037

Certifié conforme le 29/06/2018



CABINET ROBIN COFIDUREC
34 RUE DE TURBIGO

Tél : 0142785871

Fax : 0142782338

75003 PARIS 3EME ARRONDISSEMENT

E-mail : o.robin@robin-cofidurec.fr

BILAN ACTIF

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

	Valeurs au 31/12/17		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/16	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	13 340	13 188	153	3 158	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			2		1
Terrains					
Constructions	9 157	7 697	1 461	2 532	
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	36 375	19 874	16 501	4 222	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			36		35
Participations	400 819	55 000	345 819	345 819	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 720		9 720	9 428	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	469 411	95 759	373 652	38	365 159
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			2		2
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)	18 495		18 495	15 300	
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			17		18
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	108 880	18 629	90 251	72 981	
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	13 548		13 548	8 828	
Autres créances (3)	66 855		66 855	99 458	
Débiteurs divers (3)				801	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			37		38
Actions propres					
Autres titres	364 559	590	363 969	388 443	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	63 166		63 166	66 723	7
Charges constatées d'avance (3)	6 451		6 451	3 171	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	641 953	19 219	622 734	63	655 704
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 111 364	114 978	996 387	100	1 020 862

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

	Valeurs au 31/12/17	% du passif	Valeurs au 31/12/16	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	40 000	4	40 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		14		14
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	138 590		138 590	
Report à nouveau	457 869	46	475 216	47
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 982	1	-17 347	-2
SITUATION NETTE	645 441	65	640 459	63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	645 441	65	640 459	63
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	52 450		58 514	
TOTAL PROVISIONS	52 450	5	58 514	6
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	158 927	16	208 357	20
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 860		4 714	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	22 938	2	9 399	1
Fournisseurs, factures non parvenues	3 253		1 848	
Dettes fiscales et sociales	106 528	11	95 564	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 989		2 006	
TOTAL DETTES	298 496	30	321 889	32
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	996 387	100	1 020 862	100
(1) Dont à plus d'un an	113 084		163 308	
(1) Dont à moins d'un an	185 411		158 581	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	472 392	100	479 792	100	-7 400	-2
Montant net du chiffre d'affaires	472 392	100	479 792	100	-7 400	-2
Production stockée	3 195	1	500		2 695	539
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 307				1 307	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 065	1	1 929		4 136	214
Autres produits	5		10		-5	-46
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	482 964	102	482 230	101	733	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	169 432	36	172 544	36	-3 111	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	3 142	1	3 095	1	47	2
Salaires et traitements	202 233	43	197 348	41	4 885	2
Charges sociales	92 618	20	94 783	20	-2 165	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	7 948	2	8 511	2	-564	-7
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	2 563	1	11 642	2	-9 079	-78
Dotations aux provisions						
Autres charges	5		3		2	57
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	477 941	101	487 926	102	-9 984	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 022	1	-5 695	-1	10 718	188
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	1 371		2 545	1	-1 174	-46
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	242		671		-428	-64
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	1 347		1 172		175	15
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 961	1	4 388	1	-1 427	-33
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	590		11 347	2	-10 757	-95
Intérêts et charges assimilées (4)	3 651	1	4 960	1	-1 309	-26
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	1 157				1 157	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 397	1	16 307	3	-10 909	-67
RÉSULTAT FINANCIER	-2 437	-1	-11 919	-2	9 482	80
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 586	1	-17 614	-4	20 200	115
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	6 798	1	1 606		5 192	323
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 798	1	1 606		5 192	323
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	4 791	1	1 338		3 453	258
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 791	1	1 338		3 453	258
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 006		268		1 739	650
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-390				-390	
TOTAL DES PRODUITS	492 722	104	488 224	102	4 498	1
TOTAL DES CHARGES	487 740	103	505 570	105	-17 831	-4
Bénéfice ou Perte	4 982	1	-17 347	-4	22 329	129

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 996 386,57 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 981,99 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/05/2018.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	8 à 10 ans
- Logiciels	3 ans
- Matériel bureau et informatique	2 à 5 ans
- Mobilier	8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

EN-COURS DE PRODUCTION

Les travaux en cours sont évalués à leur coût de production, comprenant les charges de personnel directes et indirectes, les frais de déplacement et une quote-part de frais généraux.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est constituée lorsque cette valeur brute est la plus élevée.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciels	153
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	153

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	15 215		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	9 157		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	38 943		16 149
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				4 000
		TOTAL	48 100		20 149
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		400 819		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		9 428		292
		TOTAL	410 246		292
		TOTAL GENERAL	473 562		20 441

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 875	13 340	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			9 157	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		18 717	36 375	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
FINANCIERES	Avances et acomptes			4 000		
		TOTAL		22 717	45 532	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				400 819	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				9 720	
		TOTAL			410 538	
		TOTAL GENERAL		24 592	469 411	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	12 057	3 006	1 875	13 188
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	6 625	1 072		7 697
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
	Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	34 721	3 870	18 717	19 874
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	41 346	4 942	18 717	27 571
	TOTAL GENERAL	53 403	7 948	20 592	40 759

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. Incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	55 000			55 000
Autres				
TOTAL	55 000			55 000
Stocks				
Créances	16 067	2 563		18 629
Valeurs mobilières de placement	1 347	590	1 347	590
TOTAL GÉNÉRAL	72 414	3 152	1 347	74 219

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	15 300	18 495	15 300	18 495
Produits				
TOTAL	15 300	18 495	15 300	18 495

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 720		9 720
	Clients douteux ou litigieux	23 696		23 696
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	85 184	85 184	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 920	1 920	
	Impôts sur les bénéfices	7 308	7 308	
	Etat & autres	4 321	4 321	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	63 000	63 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 855	3 855	
	Charges constatées d'avance	6 451	6 451	
TOTAUX		205 453	172 038	33 416
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
LCL MONETAIRES	172 381,30	171 991,62		589,68
AMUNDI PROTECT 18 mois	89 094,48	90 267,80	1 173,32	
TOTAL	261 475,78	262 259,42	1 173,32	589,68

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 451
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 451

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	14 652
Autres créances	1 920
Disponibilités	
TOTAL	16 572

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	158 927	50 703	108 224	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		4 860		4 860	
Fournisseurs & comptes rattachés		26 191	26 191		
Personnel & comptes rattachés		30 151	30 151		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		51 482	51 482		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	21 887	21 887		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	3 008	3 008		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 989	1 989		
TOTAUX		298 496	185 411	113 084	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	49 373			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 989
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 989

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	334
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 253
Dettes fiscales et sociales	47 354
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	50 941

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 5 764 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE 2017 a été utilisé pour financer en partie les investissements qui se sont élevés à 20 441 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 52 449,55 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,30 %

Départ volontaire à 65 ans

Evolution salaires de + 2%

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société		158 593				158 593
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL		158 593				158 593

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

LES EFFECTIFS

	31/12/2017	31/12/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	3,40	3,40
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
orange indemnité résiliation orange indemnité résiliation	4 791	
rc ass porte rc ass porte		2 640
everlink rachat contrat orange everlink rachat contrat orange		4 158
TOTAL	4 791	6 798

Jean-François PARINI
Commissaire aux comptes membre de la Compagnie de Paris
Expert-Comptable inscrit au tableau de l'Ordre de Paris

Cabinet ROBIN COFIDUREC

34, rue de Turbigo
75003 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

12, rue Louis David – 75116 PARIS – Tél. 06.11.86.21.76 – Fax : 01.45.04.44.54

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'L' shape followed by a horizontal line.

Cabinet ROBIN COFIDUREC

**Société par Actions simplifiée au Capital de 40 000,00 Euros
Divisé en 2 500 actions de 16,00 Euros**

**Siège Social :
34, rue de Turbigo
75003 PARIS**

**RCS PARIS 732 038 468
SIRET 732 038 468 00037
NAF 6920 Z**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

14 juin 2018



A l'Assemblée générale des associés de la SAS Cabinet ROBIN COFIDUREC,,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale mixte du 24 décembre 2013, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société « Cabinet ROBIN COFIDUREC » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

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



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- Contrôle du chiffre d'affaires (472 392€) et de la réalité des postes travaux en cours, factures à établir et produits constatés d'avance,
- Prestations réciproques entre votre société et sa filiale, la SARL Cabinet SOFEX STCHOUROFF,
- Validation des postes de salaires (202 233€) et de charges sociales (92 618€),
- Valorisation des titres de participation de la filiale Cabinet SOFEX STCHOUROFF.

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

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion. Ainsi, Messieurs Olivier ROBIN et Bruno ROBIN détiennent ensemble, 99,4% du capital social du cabinet ROBIN COFIDUREC. Le cabinet ROBIN COFIDUREC détient, quant à lui, 99,82% des parts sociales du cabinet SOFEX STCHOUROFF. Ces pourcentages n'ont pas été modifiés au cours de l'exercice.



**RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE
GOUVERNEMENT D'ENTREPRISES RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient au Président 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'il 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 au Président 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, Monsieur Olivier ROBIN, le 11 mai 2018.

**RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT
DES COMPTES ANNUELS**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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 règles 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de gestion de la 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.



Paris, le 14 juin 2018

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
Jean-François PARINI
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie de Paris

BILAN ACTIF

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/17		% de l'actif	Valeurs au 31/12/16	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	13 340	13 188	153	3 158	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			2		1
Terrains					
Constructions	9 157	7 697	1 461	2 532	
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	36 375	19 874	16 501	4 222	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			36		35
Participations	400 819	55 000	345 819	345 819	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 720		9 720	9 428	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	469 411	95 759	373 652	38	365 159
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			2		2
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)	18 495		18 495	15 300	
Produits Intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			17		18
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	108 880	18 629	90 251	72 981	
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	13 548		13 548	8 828	
Autres créances (3)	66 855		66 855	99 458	
Débiteurs divers (3)				801	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			37		38
Actions propres					
Autres titres	364 559	590	363 969	388 443	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	63 166		63 166	66 723	7
Charges constatées d'avance (3)	6 451		6 451	3 171	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	641 953	19 219	622 734	63	655 704
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 111 364	114 978	996 387	100	1 020 862

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/17	% du passif	Valeurs au 31/12/16	% du passif
Capital (dont versé : 0)	40 000	4	40 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		14		14
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	138 590		138 590	
Report à nouveau	457 869	46	475 216	47
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 982	1	-17 347	-2
SITUATION NETTE	645 441	65	640 459	63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	645 441	65	640 459	63

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	158 927	16	208 357	20
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 860		4 714	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	22 938	2	9 399	1
Fournisseurs, factures non parvenues	3 253		1 848	
Dettes fiscales et sociales	106 528	11	95 564	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 989		2 006	
TOTAL DETTES	298 496	30	321 889	32

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

996 387 100 1 020 862 100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

113 084

185 411

163 308

158 581

COMPTE DE RÉSULTAT

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	472 392	100	479 792	100	-7 400	-2
Montant net du chiffre d'affaires	472 392	100	479 792	100	-7 400	-2
Production stockée	3 195	1	500		2 695	539
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 307				1 307	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 065	1	1 929		4 136	214
Autres produits	5		10		-5	-46
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	482 964	102	482 230	101	733	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	169 432	36	172 544	36	-3 111	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	3 142	1	3 095	1	47	2
Salaire et traitements	202 233	43	197 348	41	4 885	2
Charges sociales	92 618	20	94 783	20	-2 165	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	7 948	2	8 511	2	-564	-7
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	2 563	1	11 642	2	-9 079	-78
Dotations aux provisions						
Autres charges	5		3		2	57
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	477 941	101	487 926	102	-9 984	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 022	1	-5 695	-1	10 718	188
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 371		2 545	1	-1 174	-46
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	242		671		-428	-64
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	1 347		1 172		175	15
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 961	1	4 388	1	-1 427	-33
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	590		11 347	2	-10 757	-95
Intérêts et charges assimilées (4)	3 651	1	4 960	1	-1 309	-26
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	1 157				1 157	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 397	1	16 307	3	-10 909	-67
RÉSULTAT FINANCIER	-2 437	-1	-11 919	-2	9 482	80
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 586	1	-17 614	-4	20 200	115
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	6 798	1	1 606		5 192	323
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 798	1	1 606		5 192	323
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	4 791	1	1 338		3 453	258
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 791	1	1 338		3 453	258
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 006		268		1 739	650
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-390				-390	
TOTAL DES PRODUITS	492 722	104	488 224	102	4 498	1
TOTAL DES CHARGES	487 740	103	505 570	105	-17 831	-4
Bénéfice ou Perte	4 982	1	-17 347	-4	22 329	129

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 996 386,57 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 981,99 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/05/2018.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	8 à 10 ans
- Logiciels	3 ans
- Matériel bureau et informatique	2 à 5 ans
- Mobilier	8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

EN-COURS DE PRODUCTION

Les travaux en cours sont évalués à leur coût de production, comprenant les charges de personnel directes et indirectes, les frais de déplacement et une quote-part de frais généraux.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est constituée lorsque cette valeur brute est la plus élevée.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciels	153
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	153

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	15 215		
	Terrains				
	Constructions		9 157		
CORPORELLES	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles		38 943		16 149
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				4 000
	Avances et acomptes				
		TOTAL	48 100		20 149
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		400 819		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		9 428		292
		TOTAL	410 246		292
		TOTAL GENERAL	473 562		20 441

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessons	Valeur brute des Immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 875	13 340	
	Terrains					
	Constructions				9 157	
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles			18 717	36 375	
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours			4 000		
	Avances et acomptes					
		TOTAL		22 717	45 532	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				400 819	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				9 720	
		TOTAL			410 538	
		TOTAL GENERAL		24 592	469 411	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	12 057	3 006	1 875	13 188
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.	6 625	1 072		7 697
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres Immo corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	34 721	3 870	18 717	19 874
	TOTAL	41 346	4 942	18 717	27 571
	TOTAL GENERAL	53 403	7 948	20 592	40 759

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div Matériel transport Mat. bureau mobilier inf. Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	55 000			55 000
Autres				
TOTAL	55 000			55 000
Stocks				
Créances	16 067	2 563		18 629
Valeurs mobilières de placement	1 347	590	1 347	590
TOTAL GÉNÉRAL	72 414	3 152	1 347	74 219

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	15 300	18 495	15 300	18 495
Produits				
TOTAL	15 300	18 495	15 300	18 495

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 720		9 720
	Clients douteux ou litigieux	23 696		23 696
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	85 184	85 184	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 920	1 920	
	Impôts sur les bénéfices	7 308	7 308	
	Etat & autres	4 321	4 321	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	63 000	63 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 855	3 855	
	Charges constatées d'avance	6 451	6 451	
TOTAUX		205 453	172 038	33 416
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
LCL MONETAIRES	172 381,30	171 991,62		589,68
AMUNDI PROTECT 18 mois	89 094,48	90 267,80	1 173,32	
TOTAL	261 475,78	262 259,42	1 173,32	589,68

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

6 451

Financières

Exceptionnelles

TOTAL

6 451

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

14 652

Autres créances

1 920

Disponibilités

TOTAL

16 572

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	158 927	50 703	108 224	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	4 860		4 860	
Fournisseurs & comptes rattachés	26 191	26 191		
Personnel & comptes rattachés	30 151	30 151		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	51 482	51 482		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	21 887	21 887		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 008	3 008		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 989	1 989		
TOTAUX	298 496	185 411	113 084	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	49 373
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 989
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 989

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	334
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 253
Dettes fiscales et sociales	47 354
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	50 941

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 5 764 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE 2017 a été utilisé pour financer en partie les investissements qui se sont élevés à 20 441 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 52 449,55 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,30 %

Départ volontaire à 65 ans

Evolution salaires de + 2%

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société		158 593				158 593
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL		158 593				158 593

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

LES EFFECTIFS

	31/12/2017	31/12/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	3,40	3,40
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
orange indemnité résiliation orange indemnité résiliation	4 791	
rc ass porte rc ass porte		2 640
everlink rachat contrat orange everlink rachat contrat orange		4 158
TOTAL	4 791	6 798