

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 10/10/2019 sous le numéro de dépôt 108475



20191084752018

DATE DEPOT : 10/10/2019

N° DE DEPOT : 108475

N° GESTION : 1973B03846

N° SIREN : 732038468

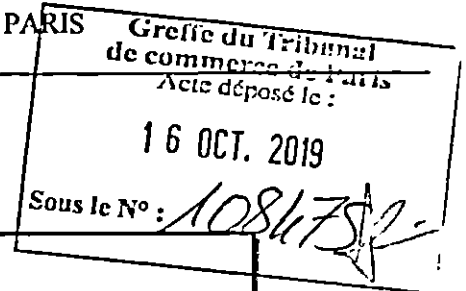
DENOMINATION : CABINET ROBIN COFIDUREC

ADRESSE : 34 rue de Turbigo 75003 Paris

MILLESIME : 2018

.

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 ORDINAIRE
DU VENDREDI 28 JUIN 2019**

EXERCICE 2018

AFFECTATION DU BENEFICE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice 2018, soit, € 38 026,65, comme suit :

➤ Résultat de l'exercice 2018	- € 38 026,65
➤ Augmenté du report à nouveau	€ 462 851,36
○ Bénéfice distribuable	€ 424 824,71
➤ Affectation au report à nouveau	€ 424 824,71

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 28 juin 2019

Le Président


Oliver ROBIN

Cabinet ROBIN COFIDUREC

34 Rue de Turbigo

75003 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 6920Z

SIRET : 73203846800037

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 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Valeurs au 31/12/18		% de l'actif	Valeurs au 31/12/17		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations Incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	13 340	13 340			153	
Fonds commercial (1)						
Autres Immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes				1		2
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	9 157	8 145	1 013		1 461	
Installations tech., matériel & outillages						
Autres Immobilisations corporelles	36 375	26 472	9 903		16 501	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				36		36
Participations	400 819	80 000	320 819		345 819	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 924		9 924		9 720	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	469 615	127 957	341 658	37	373 652	38
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				2		2
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	14 470		14 470		18 495	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				14		17
Clients (3)	77 605	14 889	62 716		75 599	
Clients Factures à établir (3)	14 640		14 640		14 652	
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	10 769		10 769		13 548	
Autres créances (3)	40 722		40 722		66 855	
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				36		37
Actions propres						
Autres titres	336 045	2 764	333 280		363 969	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	71 057		71 057	8	63 166	6
Charges constatées d'avance (3)	26 668		26 668	3	6 451	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	591 976	17 654	574 322	63	622 734	63
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 061 591	145 611	915 980	100	996 387	100

(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 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF

	Valeurs au 31/12/18	% du passif	Valeurs au 31/12/17	% 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		16		14
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	138 590		138 590	
Report à nouveau	462 851	51	457 869	46
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-38 027	-4	4 982	1
SITUATION NETTE	607 415	66	645 441	65
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	607 415	66	645 441	65
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	54 352		52 450	
TOTAL PROVISIONS	54 352	6	52 450	5
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	108 499	12	158 927	16
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 860	1	4 860	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	34 410	4	22 938	2
Fournisseurs, factures non parvenues	2 735		3 253	
Dettes fiscales et sociales	103 709	11	106 528	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			1 989	
TOTAL DETTES	254 213	28	298 496	30
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	915 980	100	996 387	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

61 698
192 515

113 084
185 411

COMPTE DE RÉSULTAT

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	467 341	100	472 392	100	-5 051	-1
Montant net du chiffre d'affaires	467 341	100	472 392	100	-5 051	-1
Production stockée	-4 025	-1	3 195	1	-7 220	-226
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	580		1 307		-726	-56
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 740	1	6 065	1	-2 325	-38
Autres produits	3		5		-3	-47
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	467 639	100	482 964	102	-15 325	-3
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	156 940	34	169 432	36	-12 492	-7
Impôts, taxes et versements assimilés	3 326	1	3 142	1	183	6
Salaires et traitements	208 111	45	202 233	43	5 878	3
Charges sociales	96 315	21	92 618	20	3 697	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	7 199	2	7 948	2	-749	-9
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			2 563	1	-2 562	-100
Dotations aux provisions	1 902				1 902	
Autres charges	3 744	1	5		3 739	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	477 537	102	477 941	101	-405	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-9 898	-2	5 022	1	-14 920	-297
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 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	759		1 371		-613	-45
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	249		242		7	3
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			1 347		-1 347	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	971				971	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 979		2 961	1	-982	-33
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	27 175	6	590		26 585	
Intérêts et charges assimilées (4)	2 653	1	3 651	1	-998	-27
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	648		1 157		-509	-44
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	30 475	7	5 397	1	25 078	465
RÉSULTAT FINANCIER	-28 497	-6	-2 437	-1	-26 060	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-38 395	-8	2 586	1	-40 980	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			6 798	1	-6 798	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			6 798	1	-6 798	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	27		4 791	1	-4 764	-99
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	27		4 791	1	-4 764	-99
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-27		2 006		-2 033	-101
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-395		-390		-5	1
TOTAL DES PRODUITS	469 618	100	492 722	104	-23 104	-5
TOTAL DES CHARGES	507 644	109	487 740	103	19 904	4
Bénéfice ou Perte	-38 027	-8	4 982	1	-43 009	-863

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 31/12/2018 dont le total est de 915979,95 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -38026,65 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 09/05/2019.

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 31/12/2018 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.

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 01/01/2018 au 31/12/2018

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 01/01/2018 au 31/12/2018

CAORE 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	13 340		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	9 157		
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencs & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier Informatique	36 375		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	45 532		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		400 819		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		9 720		204
		TOTAL	410 538		204
		TOTAL GENERAL	469 411		204
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		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		36 375	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		45 532	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			400 819	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			9 924	
		TOTAL		410 743	
		TOTAL GENERAL		469 615	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	13 188	153		13 340
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	7 697	448		8 145
	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.	19 874	6 598		26 472
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	27 571	7 046		34 617
	TOTAL GENERAL	40 759	7 199		47 957

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							
Const.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. 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 01/01/2018 au 31/12/2018

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	25 000		80 000
Autres				
TOTAL	55 000	25 000		80 000
Stocks				
Créances	18 629		3 740	14 889
Valeurs mobilières de placement	590	2 175		2 764
TOTAL GÉNÉRAL	74 219	27 175	3 740	97 654

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	52 450	1 902		54 352
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL	52 450	1 902		54 352
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	55 000	25 000		80 000
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	18 629		3 740	14 889
	Autres provisions pour dépréciation	590	2 175		2 764
	TOTAL	74 219	27 175	3 740	97 654
	TOTAL GÉNÉRAL	126 669	29 077	3 740	152 006
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		1 902	3 740	
	Dont dotations & reprises		27 175		
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)				Brute					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)									
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)									
SOFEX STCHOUROFF - 34 rue de Turbigo 75003 PARIS - 38088611	8 385	205 242	99,82	400 819	320 819	39 000	337 769	-7 881	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)									
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS									
1. Filiales non reprises au §A :									
a. Filiales françaises									
b. Filiales étrangères									
2. Participations non reprises au §A :									
a. Dans des sociétés françaises									
b. Dans des sociétés étrangères									

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Ont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	18 495	14 470	18 495	14 470
Produits				
TOTAL	18 495	14 470	18 495	14 470

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	9 924		9 924
	Clients douteux ou litigieux	19 208		19 208
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	73 037	73 037	
	Créances rep. titres prêtés ; prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 582	5 582	
	Etat & autres	5 187	5 187	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	39 000	39 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 722	1 722	
	Charges constatées d'avance	26 668	26 668	
TOTAUX		180 328	151 196	29 132
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) 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
AMUNDI PROTECT 18 mois	232 755,51	229 991,04		2 764,47
TOTAL	232 755,51	229 991,04		2 764,47

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	26 668
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	26 668

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	14 640
Autres créances	
Disponibilités	10
TOTAL	14 650

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 01/01/2018 au 31/12/2018

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	108 499	51 661	56 839	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	4 860		4 860	
Fournisseurs & comptes rattachés	37 145	37 145		
Personnel & comptes rattachés	29 039	29 039		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	51 944	51 944		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	19 462	19 462		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 265	3 265		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	254 213	192 515	61 698	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	275
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 735
Dettes fiscales et sociales	45 719
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	48 729

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 31/12/2018, le CICE s'élève à 5 187 €.

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 2018 a été utilisé pour financer les investissements qui se sont élevés à 204 € et pour améliorer la trésorerie.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 54 352,03 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,57 %

Départ volontaire à 65 ans

Evolution salaires de + 1%

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		108 224				108 224
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL		108 224				108 224

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

LES EFFECTIFS

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel salarié :	3,90	3,40
Ingénieurs et cadres	3,40	3,40
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	0,50	
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 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
chq controle urssaf 2016 PENALITES AMENDES FISC & PEN	27	
TOTAL	27	

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 2018

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



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 2018

13 juin 2019



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 2018, 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 2018 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 (467 341€) et de la réalité des postes travaux en cours, factures à établir,
- Prestations réciproques entre votre société et sa filiale, la SARL Cabinet SOFEX STCHOUROFF,
- Validation des postes de salaires (208 111€) et de charges sociales (96 315€),
- 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 9 mai 2019.

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 13 juin 2019



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

Cabinet ROBIN COFIDUREC

34 Rue de Turbigo

75003 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 6920Z

SIRET : 73203846800037

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 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Valeurs au 31/12/18		% de l'actif	Valeurs au 31/12/17		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	13 340	13 340			153	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		2
Terrains						
Constructions	9 157	8 145	1 013		1 461	
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	36 375	26 472	9 903		16 501	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				36		36
Participations	400 819	80 000	320 819		345 819	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 924		9 924		9 720	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	469 615	127 957	341 658	37	373 652	38
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				2		2
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	14 470		14 470		18 495	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				14		17
Clients (3)	77 605	14 889	62 716		75 599	
Clients Factures à établir (3)	14 640		14 640		14 652	
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	10 769		10 769		13 548	
Autres créances (3)	40 722		40 722		66 855	
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				36		37
Actions propres						
Autres titres	336 045	2 764	333 280		363 969	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	71 057		71 057	8	63 166	6
Charges constatées d'avance (3)	26 668		26 668	3	6 451	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	591 976	17 654	574 322	63	622 734	63
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 061 591	145 611	915 980	100	996 387	100

(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 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF

	Valeurs au 31/12/18	% du passif	Valeurs au 31/12/17	% 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		16		14
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	138 590		138 590	
Report à nouveau	462 851	51	457 869	46
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-38 027	-4	4 982	1
SITUATION NETTE	607 415	66	645 441	65
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	607 415	66	645 441	65
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	54 352		52 450	
TOTAL PROVISIONS	54 352	6	52 450	5
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	108 499	12	158 927	16
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 860	1	4 860	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	34 410	4	22 938	2
Fournisseurs, factures non parvenues	2 735		3 253	
Dettes fiscales et sociales	103 709	11	106 528	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			1 989	
TOTAL DETTES	254 213	28	298 496	30
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	915 980	100	996 387	100

(1) Dont à plus d'un an

61 698

113 084

(1) Dont à moins d'un an

192 515

185 411

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	467 341	100	472 392	100	-5 051	-1
Montant net du chiffre d'affaires	467 341	100	472 392	100	-5 051	-1
Production stockée	-4 025	-1	3 195	1	-7 220	-226
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	580		1 307		-726	-56
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 740	1	6 065	1	-2 325	-38
Autres produits	3		5		-3	-47
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	467 639	100	482 964	102	-15 325	-3
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	156 940	34	169 432	36	-12 492	-7
Impôts, taxes et versements assimilés	3 326	1	3 142	1	183	6
Salaires et traitements	208 111	45	202 233	43	5 878	3
Charges sociales	96 315	21	92 618	20	3 697	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	7 199	2	7 948	2	-749	-9
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			2 563	1	-2 562	-100
Dotations aux provisions	1 902				1 902	
Autres charges	3 744	1	5		3 739	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	477 537	102	477 941	101	-405	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-9 898	-2	5 022	1	-14 920	-297
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 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	759		1 371		-613	-45
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	249		242		7	3
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			1 347		-1 347	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	971				971	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 979		2 961	1	-982	-33
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	27 175	6	590		26 585	
Intérêts et charges assimilées (4)	2 653	1	3 651	1	-998	-27
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	648		1 157		-509	-44
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	30 475	7	5 397	1	25 078	465
RÉSULTAT FINANCIER	-28 497	-6	-2 437	-1	-26 060	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-38 395	-8	2 586	1	-40 980	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			6 798	1	-6 798	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			6 798	1	-6 798	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	27		4 791	1	-4 764	-99
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	27		4 791	1	-4 764	-99
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-27		2 006		-2 033	-101
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-395		-390		-5	1
TOTAL DES PRODUITS	469 618	100	492 722	104	-23 104	-5
TOTAL DES CHARGES	507 644	109	487 740	103	19 904	4
Bénéfice ou Perte	-38 027	-8	4 982	1	-43 009	-863

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 31/12/2018 dont le total est de 915979,95 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -38026,65 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 09/05/2019.

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 31/12/2018 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.

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 01/01/2018 au 31/12/2018

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 01/01/2018 au 31/12/2018

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	13 340	
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.	9 157	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	36 375	
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	45 532	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		400 819	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		9 720	204
		TOTAL	410 538	204
		TOTAL GENERAL	469 411	204

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		13 340	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal, agen. amé. cons		9 157	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		36 375	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		45 532	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			400 819	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			9 924	
		TOTAL		410 743	
		TOTAL GENERAL		469 615	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	13 188	153		13 340
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	7 697	448		8 145
	Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	19 874	6 598		26 472
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	27 571	7 046		34 617
	TOTAL GENERAL	40 759	7 199		47 957

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							
A. 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 01/01/2018 au 31/12/2018

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	25 000		80 000
Autres				
TOTAL	55 000	25 000		80 000
Stocks				
Créances	18 629		3 740	14 889
Valeurs mobilières de placement	590	2 175		2 764
TOTAL GÉNÉRAL	74 219	27 175	3 740	97 654

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	52 450	1 902		54 352
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL	52 450	1 902		54 352
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	55 000	25 000		80 000
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	18 629		3 740	14 889
	Autres provisions pour dépréciation	590	2 175		2 764
	TOTAL	74 219	27 175	3 740	97 654
	TOTAL GÉNÉRAL	126 669	29 077	3 740	152 006
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		1 902	3 740	
	Dont dotations & reprises		27 175		
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
------------------------------	-------------	---	-----------------------------------	-------	-------	--	---	---	---	--

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

SOPEX STCHOUROFF - 34 rue de Turbigo 75003 PARIS - 38088611

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société soumise à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	18 495	14 470	18 495	14 470
Produits				
TOTAL	18 495	14 470	18 495	14 470

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	9 924		9 924
	Clients douteux ou litigieux	19 208		19 208
	Autres créances clients	73 037	73 037	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 582	5 582	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	5 187	5 187	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	39 000	39 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 722	1 722	
	Charges constatées d'avance	26 668	26 668	
TOTAUX		180 328	151 196	29 132
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
AMUNDI PROTECT 18 mois	232 755,51	229 991,04		2 764,47
TOTAL	232 755,51	229 991,04		2 764,47

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	26 668
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	26 668

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	14 640
Autres créances	
Disponibilités	10
TOTAL	14 650

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 01/01/2018 au 31/12/2018

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	108 499	51 661	56 839	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	4 860		4 860	
Fournisseurs & comptes rattachés	37 145	37 145		
Personnel & comptes rattachés	29 039	29 039		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	51 944	51 944		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	19 462	19 462		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 265	3 265		
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				
TOTAUX	254 213	192 515	61 698	

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	275
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 735
Dettes fiscales et sociales	45 719
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	48 729

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 31/12/2018, le CICE s'élève à 5 187 €.

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 2018 a été utilisé pour financer les investissements qui se sont élevés à 204 € et pour améliorer la trésorerie.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 54 352,03 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,57 %

Départ volontaire à 65 ans

Evolution salaires de + 1%

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		108 224				108 224
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL		108 224				108 224

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COFID - SAS CABINET ROBIN COFIDUREC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

LES EFFECTIFS

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel salarié :	3,90	3,40
Ingénieurs et cadres	3,40	3,40
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	0,50	
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 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
chq controle urssaf 2016 PENALITES AMENDES FISC & PEN	27	
TOTAL	27	