

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

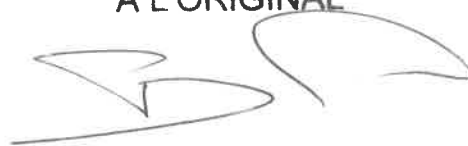
Numéro de gestion : 2007 B 05202

Numéro SIREN : 499 339 059

Nom ou dénomination : CEDR'OPTIC

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2018 sous le numéro de dépôt 25122

COPIE CERTIFIEE CONFORME  
A L'ORIGINAL



**CEDR'OPTIC**  
30 AVENUE DU BOIS DE LA  
MARCHE  
92420 VAUCRESSON

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2017 au 31/12/2017*

*Activité principale de l'entreprise :*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose  
ainsi :

- Les comptes annuels

**Fait à NEUILLY SUR SEINE**  
**Le 29/03/2018**

**CFN AUDIT ET CONSEILS SA**  
109 Bis Av. Charles de Gaulle

92200 NEUILLY SUR SEINE  
01 47 22 52 46

CEDR'OPTIC

30 AVENUE DU BOIS DE LA  
MARCHE  
92420 VAUCRESSON

## SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

***CFN AUDIT ET CONSEILS SA***

*109 Bis Av. Charles de Gaulle*

*92200 NEUILLY SUR SEINE*

*01 47 22 52 46*

## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2017 12 |                                                   | Exercice N-1<br>31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 |            |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net                           | Net           |            |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 4 630                       | 4 630                                             |                               |               |            |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Autres titres immobilisés                       | 903 060                     |                                                   | 903 060                       | 903 060       |            |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |                               |               |            |
| <b>Total II</b>           |                                                 | 907 690                     | 4 630                                             | 903 060                       | 903 060       |            |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Clients et comptes rattachés                    |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Autres créances                                 |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Disponibilités                                  | 83 791                      |                                                   | 83 791                        | 88 184        | 4 393 4.98 |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                                   |                               |               |            |
| <b>Total III</b>          |                                                 | 83 791                      |                                                   | 83 791                        | 88 184        | 4 393 4.98 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |                               |               |            |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 991 481                     | 4 630                                             | 986 851                       | 991 244       | 4 393 0.44 |

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

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                                                                    | Exercice N<br>31/12/2017 12 | Exercice N-1<br>31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                                                                    |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 746 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 746 000                     | 746 000                       |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | Réserve légale                                                                                     | 9 407                       | 7 141                         | 2 266         | 31.73  |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                             |                             |                               |               |        |
|                              | Réserves réglementées                                                                              |                             |                               |               |        |
|                              | Autres réserves                                                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | Report à nouveau                                                                                   | 178 225                     | 135 167                       | 43 058        | 31.86  |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                  | 2 477                       | 45 324                        | 47 801        | 105.47 |
|                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                            |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                                                                     | 931 155                     | 933 632                       | 2 477         | 0.27   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total II</b>                                                                                    |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                 |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total III</b>                                                                                   |                             |                               |               |        |
| DETTES (1)                   | <b>Dettes financières</b>                                                                          |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                 |                             |                               |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                                                                       |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                         |                             |                               |               |        |
|                              | Concours bancaires courants                                                                        |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses                                                            | 55 000                      | 55 000                        |               |        |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                   |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                       |                             |                               |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                           | 696                         | 2 612                         | 1 916         | 73.35  |
|                              | Dettes fiscales et sociales                                                                        |                             |                               |               |        |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | Autres dettes                                                                                      |                             |                               |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total IV</b>                                                                                    | 55 696                      | 57 612                        | 1 916         | 3.33   |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                                                                     |                             |                               |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                               | 986 851                     | 991 244                       | 4 393         | 0.44   |

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

55 696

57 612

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2017 12 |             |       | Exercice N-1 31/12/2016 12 |       | Ecart N / N-1 |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------|----------------------------|-------|---------------|---|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total |                            |       | Euros         | % |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Production vendue de services                                                     |                          |             |       |                            |       |               |   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Production stockée                                                                |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Autres produits                                                                   |                          |             |       |                            |       |               |   |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             |       |                            |       |               |   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 2 356 | 4 457                      | 2 101 | 47.13         |   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 121   | 120                        | 1     | 0.83          |   |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Charges sociales                                                                  |                          |             |       | 99                         | 99    | 100.00        |   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Autres charges                                                                    |                          |             |       |                            |       |               |   |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 2 477 | 4 676                      | 2 199 | 47.02         |   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 2 477 | 4 676                      | 2 199 | 47.02         |   |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |       |                            |       |               |   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |       |                            |       |               |   |

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

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2017 12 | 31/12/2016 12 | Euros         | %      |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |               |               |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |               |               |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |               | 50 000        | 50 000        | 100.00 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |               |               |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |               |               |               |        |
| Différences positives de change                                              |               |               |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |               |               |               |        |
| <b>Total V</b>                                                               |               | 50 000        | 50 000        | 100.00 |
| <b>Charges financières</b>                                                   |               |               |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |               |               |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |               |               |               |        |
| Différences négatives de change                                              |               |               |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |               |               |               |        |
| <b>Total VI</b>                                                              |               |               |               |        |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |               | 50 000        | 50 000        | 100.00 |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 2 477         | 45 324        | 47 801        | 105.47 |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |               |               |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |               |               |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |               |               |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |               |               |               |        |
| <b>Total VII</b>                                                             |               |               |               |        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |               |               |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |               |               |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |               |               |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |               |               |               |        |
| <b>Total VIII</b>                                                            |               |               |               |        |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |               |               |               |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |               |               |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |               |               |               |        |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      |               | 50 000        | 50 000        | 100.00 |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 2 477         | 4 676         | 2 199         | 47.02  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 2 477         | 45 324        | 47 801        | 105.47 |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Principes et conventions générales   | X |
| Permanence ou changement de méthodes | X |

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

|                                                |   |
|------------------------------------------------|---|
| Etat des immobilisations                       | X |
| Etat des amortissements                        | X |
| Etat des provisions                            | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes  | X |
| Composition du capital social                  | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles     | X |
| Evaluation des amortissements                  | X |
| Titres immobilisés                             | X |
| Evaluation des matières et marchandises        | X |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement | X |
| Produits à recevoir                            | X |
| Charges à payer                                | X |
| Charges et produits constatés d'avance         | X |

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

|                                         |   |
|-----------------------------------------|---|
| Honoraires des commissaires aux comptes | X |
|-----------------------------------------|---|

#### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Liste des filiales et participations | X |
|--------------------------------------|---|

#### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

|                                                  |   |
|--------------------------------------------------|---|
| Résultats financiers des cinq derniers exercices | X |
|--------------------------------------------------|---|

NA = Non Applicable NS = Non significative



## **ANNEXE**

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

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

#### **Permanence des méthodes**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

|                                              | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                              |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 4 630                               |               |              |
| TOTAL                                        | 4 630                               |               |              |
| Autres titres immobilisés                    | 903 060                             |               |              |
| TOTAL                                        | 903 060                             |               |              |
| TOTAL GENERAL                                | 907 690                             |               |              |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 4 630                                | 4 630                                            |
| TOTAL                                        |               |          | 4 630                                | 4 630                                            |
| Autres titres immobilisés                    |               |          | 903 060                              | 903 060                                          |
| TOTAL                                        |               |          | 903 060                              | 903 060                                          |
| TOTAL GENERAL                                |               |          | 907 690                              | 907 690                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 4 630                       |                            |                         | 4 630                     |
| TOTAL                                        | 4 630                       |                            |                         | 4 630                     |
| TOTAL GENERAL                                | 4 630                       |                            |                         | 4 630                     |

### Etat des provisions

Néant

### Etat des échéances des créances et des dettes

## ANNEXE

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

| Etat des dettes                   | Montant brut  | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 696           | 696            |              |                 |
| Groupe et associés                | 55 000        | 55 000         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>55 696</b> | <b>55 696</b>  |              |                 |

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| PARTS SOCIALES                   | 10.0000                    | 74 600           |       |            | 74 600 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

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

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

NEANT.

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

NEANT.

## **ANNEXE**

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

### **Produits à recevoir**

NEANT.

### **Charges à payer**

NEANT.

### **Charges et produits constatés d'avance**

NEANT.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de        euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

[illegible]

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/12/2013 | 31/12/2014 | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                          | 746 000    | 746 000    | 746 000    | 746 000    | 746 000    |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  | 74 600     | 74 600     | 74 600     | 74 600     | 74 600     |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |            |            |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |            |            |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                          |            |            |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |            |            |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           |            |            |            |            |            |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 25 313     | 27 324     | 29 896     | 45 324     | 2 477 -    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                |            |            |            |            |            |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 24 387     | 26 938     | 29 896     | 45 324     | 2 477 -    |
| Résultat distribué                                                                                      |            |            |            |            |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 0.34       | 0.37       | 0.40       | 0.61       | 0.03 -     |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 0.33       | 0.36       | 0.40       | 0.61       | 0.03 -     |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     |            |            |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 |            |            |            |            |            |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             |            |            |            |            |            |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 |            |            |            | 99         |            |

# « CEDR'OPTIC »

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 746 000 €uros

Siège social :

30, avenue du bois de la marche

92 420 VAUCRESSON

499 339 059 RCS NANTERRE

## DECISION D'AFFECTATION EXTRAITE DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2018

### DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à 2 477 Euros de la manière suivante :

#### Origines du résultat à affecter :

|                                    |                        |
|------------------------------------|------------------------|
| Autres réserves .....              | Euros                  |
| Report à nouveau .....             | + 178 225 Euros        |
| Résultat de l'exercice .....       | - 2 477 Euros          |
| Prélèvement sur les réserves ..... | Euros                  |
| <b>Total .....</b>                 | <b>+ 175 748 Euros</b> |

#### Affectation du résultat proposée :

|                              |                        |
|------------------------------|------------------------|
| Affectation aux réserves     |                        |
| - Réserve légale .....       | Euros                  |
| - Réserves statutaires ..... | Euros                  |
| Dividendes .....             | Euros                  |
| Autres réserves .....        | Euros                  |
| Report à nouveau .....       | + 175 748 Euros        |
| <b>Total .....</b>           | <b>+ 175 748 Euros</b> |

#### Dividendes antérieurs :

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

« Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité »

Le Président,

Monsieur Patrice BERNASCONI :



# **« CEDR'OPTIC »**

**Société par Actions Simplifiée**

**Au capital de 746 000 Euros**

**Siège social :**

**30, avenue du bois de la marche**

**92 420 VAUCRESSON**

**499 339 059 RCS NANTERRE**

## **RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 4.4 des statuts.

### **SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

L'exercice ouvert le 01/01/2017 et clos le 31/12/2017 a été marqué par :

Un résultat net déficitaire de 2 477 Euros.

La Société a le contrôle à hauteur de 100 % du capital de 37 000 euros de la SASU « OPTIQUE SOVE ». Son activité est la fabrication et la réparation de lunettes pour la protection de la vue et toutes activités se rapportant à l'optique, l'acoustique et la photographie. Au 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes de la filiale était de 424 744 euros et son résultat de + 33 558 euros.

La Société a une participation à hauteur de 50 % du capital de 7 622,45 euros de la SARL « OPTIQUE SOGA » dont l'activité est la fabrication et la réparation de lunettes pour la protection de la vue et toutes activités se rapportant à l'optique, l'acoustique et la photographie. Au 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes de la filiale était de 477 846 euros et son résultat de + 26 272 euros.

### **EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Aucun événement important n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

### **PERSPECTIVES D'AVENIR – PRINCIPAUX RISQUES ET INCERTITUDES**

La stabilisation voire l'augmentation du Chiffre d'affaires et le contrôle des charges qui en découleront de nos filiales seraient souhaitables.

### **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société.



Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

## **PRISES DE PARTICIPATIONS – PRISES DE CONTROLE – CESSIONS DE PARTICIPATION**

Néant.

## **ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT**

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

## **SOCIETES CONTROLEES – PARTICIPATIONS CROISEES – REGULARISATION DES PARTICIPATIONS CROISEES**

Nous vous rappelons que notre Société contrôle au sens de l'article L 233-3 du Code de Commerce la SASU « OPTIQUE SOVE ».

## **RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS**

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017 :

- ✓ Le chiffre d'affaires hors taxes a été nul comme au titre de l'exercice précédent ;
- ✓ Le total des produits d'exploitation a été nul comme au titre de l'exercice précédent ;
- ✓ Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 2 477 Euros contre 4 676 Euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de – 47,02 % ;
- ✓ Le résultat d'exploitation ressort à – 2 477 Euros contre – 4 676 Euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 47,02 % ;
- ✓ Le montant des traitements et salaires est nul comme au titre de l'exercice précédent ;
- ✓ Le montant des charges sociales est nul contre 99 Euros au titre de l'exercice précédent ;
- ✓ L'effectif salarié moyen est nul comme au titre de l'exercice précédent ;
- ✓ Il est précisé que la société n'a supporté aucunes dépenses de travail intérimaire.

Compte tenu d'un résultat financier nul (contre + 50 000 Euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à – 2 477 Euros (contre + 45 324 Euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de – 105,47 %).

Compte tenu des éléments ci-dessus :

- ☒ du résultat exceptionnel nul comme au titre de l'exercice précédent,
- ☒ de l'impôt sur les bénéfices nul comme au titre de l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par une perte de 2 477 Euros contre un bénéfice de 45 324 Euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de – 105,47 %.

Au 31/12/2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 986 851 Euros contre 991 244 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de – 00,44 %.

## **ANALYSE DE L'EVOLUTION DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE**

La Société n'a plus d'emprunt auprès d'établissements de crédits, aucuns concours bancaires courants et aucunes valeurs mobilières de placement. Au bilan, les disponibilités s'élèvent à 83 791 Euros au 31/12/2017 contre 88 184 Euros l'exercice précédent.

## **PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.



Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

## COMPTES CONSOLIDES

Néant

### AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 2 477 Euros de la manière suivante :

#### Origines du résultat à affecter :

|                                    |                 |
|------------------------------------|-----------------|
| Autres réserves .....              | Euros           |
| Report à nouveau .....             | + 178 225 Euros |
| Résultat de l'exercice .....       | - 2 477 Euros   |
| Prélèvement sur les réserves ..... | Euros           |
| <hr/>                              |                 |
| <b>Total</b> .....                 | + 175 748 Euros |

#### Affectation du résultat proposée :

|                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| Affectation aux réserves     |                 |
| - Réserve légale .....       | Euros           |
| - Réserves statutaires ..... | Euros           |
| Dividendes .....             | Euros           |
| Autres réserves .....        | Euros           |
| Report à nouveau .....       | + 175 748 Euros |
| <hr/>                        |                 |
| <b>Total</b> .....           | + 175 748 Euros |

### RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

### DEPENSES NON-DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

### CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Président, M. Patrice BERNASCONI :



Olivier Rigouin  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
des Commissaires aux Comptes de Versailles

---

**SAS CEDR'OPTIC**

Au capital social de 746 000 euro

Siège social au 30 Avenue du Bois de la Marche  
92 420 VAUCRESSON

RCS NANTERRE 499 339 059

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Exercice : du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017**

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Olivier Rigouin  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
des Commissaires aux Comptes de Versailles

---

**SAS CEDR'OPTIC**

Au capital social de 746 000 euro

Siège social au 30 Avenue du Bois de la Marche  
92 420 VAUCRESSON

RCS NANTERRE 499 339 059

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

Exercice clos le 31/12/2017

A l'assemblée générale de la société CEDR'OPTIC

**Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société CEDR'OPTIC 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 sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> 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 appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je n'ai pas d'éléments particuliers à porter à votre connaissance.

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.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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 du gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. Les informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et clients ne sont pas disponibles dans l'état actuel des comptes.

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. 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 normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Asnières sur Seine**

**Le 14 juin 2018**

**Olivier RIGOUIN**

**Commissaire aux comptes**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rigouin', with a large, stylized flourish on the left side.



## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2017 12 |                                                   |         | Exercice N-1<br>31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 |      |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net     | Net                           | Euros         | %    |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 4 630                       | 4 630                                             |         |                               |               |      |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Autres titres immobilisés                       | 903 060                     |                                                   | 903 060 | 903 060                       |               |      |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |         |                               |               |      |
| <b>Total II</b>           |                                                 | 907 690                     | 4 630                                             | 903 060 | 903 060                       |               |      |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Clients et comptes rattachés                    |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Autres créances                                 |                             |                                                   |         |                               |               |      |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Disponibilités                                  | 83 791                      |                                                   | 83 791  | 88 184                        | 4 393         | 4.98 |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | <b>Total III</b>                                | 83 791                      |                                                   | 83 791  | 88 184                        | 4 393         | 4.98 |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |         |                               |               |      |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 991 481                     | 4 630                                             | 986 851 | 991 244                       | 4 393         | 0.44 |
|                           |                                                 |                             |                                                   |         |                               |               |      |

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

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                                                                    | Exercice N<br>31/12/2017 12 | Exercice N-1<br>31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                                                                    |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 746 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 746 000                     | 746 000                       |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | Réserve légale                                                                                     | 9 407                       | 7 141                         | 2 266         | 31.73  |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                             |                             |                               |               |        |
|                              | Réserves réglementées                                                                              |                             |                               |               |        |
|                              | Autres réserves                                                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | Report à nouveau                                                                                   | 178 225                     | 135 167                       | 43 058        | 31.86  |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                  | 2 477                       | 45 324                        | 47 801        | 105.47 |
|                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                            |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                                                                     | 931 155                     | 933 632                       | 2 477         | 0.27   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total II</b>                                                                                    |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                 |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total III</b>                                                                                   |                             |                               |               |        |
| DETTES (1)                   | <b>Dettes financières</b>                                                                          |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                 |                             |                               |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                                                                       |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                         |                             |                               |               |        |
|                              | Concours bancaires courants                                                                        |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses                                                            | 55 000                      | 55 000                        |               |        |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                   |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                       |                             |                               |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                           | 696                         | 2 612                         | 1 916         | 73.35  |
|                              | Dettes fiscales et sociales                                                                        |                             |                               |               |        |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | Autres dettes                                                                                      |                             |                               |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total IV</b>                                                                                    | 55 696                      | 57 612                        | 1 916         | 3.33   |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                                                                     |                             |                               |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                               | 986 851                     | 991 244                       | 4 393         | 0.44   |

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

55 696

57 612

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2017 12 |             |       | Exercice N-1 31/12/2016 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total |                            |  | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Production vendue de services                                                     |                          |             |       |                            |  |               |        |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Production stockée                                                                |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Autres produits                                                                   |                          |             |       |                            |  |               |        |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             |       |                            |  |               |        |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 2 356 | 4 457                      |  | 2 101         | 47.13  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 121   | 120                        |  | 1             | 0.83   |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Charges sociales                                                                  |                          |             |       | 99                         |  | 99            | 100.00 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             |       |                            |  |               |        |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 2 477 | 4 676                      |  | 2 199         | 47.02  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 2 477 | 4 676                      |  | 2 199         | 47.02  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |       |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |       |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |       | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2017 | 12    | 31/12/2016   | 12 | Euros         | %      |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |       |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |       |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |       | 50 000       |    | 50 000        | 100.00 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |       |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |       |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |       |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |       |              |    |               |        |
| <b>Total V</b>                                                               |            |       | 50 000       |    | 50 000        | 100.00 |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |       |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |       |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            |       |              |    |               |        |
| Différences négatives de change                                              |            |       |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |       |              |    |               |        |
| <b>Total VI</b>                                                              |            |       |              |    |               |        |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |            |       | 50 000       |    | 50 000        | 100.00 |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   |            | 2 477 | 45 324       |    | 47 801        | 105.47 |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |       |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |       |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |       |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |       |              |    |               |        |
| <b>Total VII</b>                                                             |            |       |              |    |               |        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |       |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |       |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |       |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |       |              |    |               |        |
| <b>Total VIII</b>                                                            |            |       |              |    |               |        |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            |       |              |    |               |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |       |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |       |              |    |               |        |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      |            |       | 50 000       |    | 50 000        | 100.00 |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                |            | 2 477 | 4 676        |    | 2 199         | 47.02  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         |            | 2 477 | 45 324       |    | 47 801        | 105.47 |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Principes et conventions générales   | X |
| Permanence ou changement de méthodes | X |

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

|                                                |   |
|------------------------------------------------|---|
| Etat des immobilisations                       | X |
| Etat des amortissements                        | X |
| Etat des provisions                            | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes  | X |
| Composition du capital social                  | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles     | X |
| Evaluation des amortissements                  | X |
| Titres immobilisés                             | X |
| Evaluation des matières et marchandises        | X |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement | X |
| Produits à recevoir                            | X |
| Charges à payer                                | X |
| Charges et produits constatés d'avance         | X |

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

|                                         |   |
|-----------------------------------------|---|
| Honoraires des commissaires aux comptes | X |
|-----------------------------------------|---|

#### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Liste des filiales et participations | X |
|--------------------------------------|---|

#### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

|                                                  |   |
|--------------------------------------------------|---|
| Résultats financiers des cinq derniers exercices | X |
|--------------------------------------------------|---|

NA = Non Applicable NS = Non significative

· **ANNEXE**

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

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

**Principes et conventions générales**

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

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

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

**Permanence des méthodes**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

|                                              | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                              |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 4 630                               |               |              |
| TOTAL                                        | 4 630                               |               |              |
| Autres titres immobilisés                    | 903 060                             |               |              |
| TOTAL                                        | 903 060                             |               |              |
| TOTAL GENERAL                                | 907 690                             |               |              |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 4 630                                | 4 630                                            |
| TOTAL                                        |               |          | 4 630                                | 4 630                                            |
| Autres titres immobilisés                    |               |          | 903 060                              | 903 060                                          |
| TOTAL                                        |               |          | 903 060                              | 903 060                                          |
| TOTAL GENERAL                                |               |          | 907 690                              | 907 690                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 4 630                       |                            |                         | 4 630                     |
| TOTAL                                        | 4 630                       |                            |                         | 4 630                     |
| TOTAL GENERAL                                | 4 630                       |                            |                         | 4 630                     |

### Etat des provisions

Néant

### Etat des échéances des créances et des dettes

## ANNEXE

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

| Etat des dettes                   | Montant brut  | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 696           | 696            |              |                 |
| Groupe et associés                | 55 000        | 55 000         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>55 696</b> | <b>55 696</b>  |              |                 |

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| <b>PARTS SOCIALES</b>            | 10.0000                          | 74 600           |       |            | 74 600 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

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

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

NEANT.

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

NEANT.



## **ANNEXE**

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

### **Produits à recevoir**

NEANT.

### **Charges à payer**

NEANT.

### **Charges et produits constatés d'avance**

NEANT.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice à venir est de 1 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

## Liste des filiales et participations

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/12/2013 | 31/12/2014 | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                          | 746 000    | 746 000    | 746 000    | 746 000    | 746 000    |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  | 74 600     | 74 600     | 74 600     | 74 600     | 74 600     |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |            |            |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |            |            |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                          |            |            |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |            |            |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           |            |            |            |            |            |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         |            |            |            |            |            |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                | 25 313     | 27 324     | 29 896     | 45 324     | 2 477 -    |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         |            |            |            |            |            |
| Résultat distribué                                                                                      | 24 387     | 26 938     | 29 896     | 45 324     | 2 477 -    |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 0.34       | 0.37       | 0.40       | 0.61       | 0.03 -     |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 0.33       | 0.36       | 0.40       | 0.61       | 0.03 -     |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     |            |            |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 |            |            |            |            |            |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             |            |            |            |            |            |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 |            |            |            | 99         |            |