

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00292
Numéro SIREN : 380 787 747
Nom ou dénomination : HOFIA

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2018 sous le numéro de dépôt 9618

Désignation de l'entreprise : <u>SASU HOFIA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>23 bd de Launay 44100 NANTES</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>			
Numéro SIRET * <u>3 8 0 7 8 7 7 4 7 0 0 0 4 3</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/12/2017</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	2100	
		Fonds commercial (I) AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
		Terrains AN	AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	253082 136601 116480	
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV	4863228 4863228	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (U)	Créances rattachées à des participations BB	BC		
Autres titres immobilisés BD		BE			
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières * BH		BI	19414 19414		
TOTAL (II) BJ		BK	5137825 138701 4999123		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BN		
		En cours de production de services BP	BP		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	15582 15582	
		Autres créances (3) BZ	CA	468088 468088	
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE	645551 645551
Disponibilités CF	CG		18816 18816		
Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		8263 8263		
Comptes de régularisation	TOTAL (III) CJ	CK	1156303 1156303		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA	6294128 138701 6155426		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		SASU HOFIA		Néant ☐ *	
				Exercice N 31122017	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :8.000..)			DA	8000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	1905454
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	800
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	9980
	Report à nouveau			DH	115726
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1213455
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (II)			DL	3253416
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (III)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	481172
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	2281042
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	14311
	Dettes fiscales et sociales			DY	109466
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	16015
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	2902009	
Écarts de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	6155426	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2516030	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Désignation de l'entreprise : SASU HOFIA				Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB			FC
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF
			FG	642965	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	642965	FK		FL	642965
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	6201
	Autres produits (I) (11)					FQ	13
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	649180
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	283108
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	7095
	Salaires et traitements *					FY	228997
	Charges sociales (10)					FZ	95366
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements *				GA	30821
		- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	8
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	645398	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	3781	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1221702
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	14508
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	525
	Total des produits financiers (V)					GP	1236736
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6898
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	6898
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1229837	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1233619	

Désignation de l'entreprise		SASU HOFIA		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	66078		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	66078		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	840		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	56303		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	57143		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	8935		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	29099		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1951994		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	738539		
5	BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	1213455		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *			HP		
		- Crédit-bail immobilier			HQ	22521	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	6201	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Détail en annexe						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs		

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



SASU HOFIA

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2017

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	Actif circulant / dépréciations	8
2.3	Capitaux propres	8
2.3.1	Capital social	8
2.3.2	Variation des capitaux propres	9
2.4	Passifs et provisions	10
2.5	Compte de résultat	12
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	12
2.5.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	13
3	Informations relatives à la fiscalité	14
3.1.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	14
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	15
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	15

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Changement de dénomination sociale : la société ECHO CONSEIL EXPERTISE et devenue HOFIA

Fusion renonciation par voie d'absorption avec la société HOFIA (siren 448 705 749) en date du 22 juin 2017 ; sous le régime de l'article L 236-11 du Code de Commerce

L'opération se traduit par un boni de fusion 1 905 454 €, inscrit au passif.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par le règlement ANC 2015-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations / Apports	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	99 179	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	2 100
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2 910	120 469	-	123 379
	Matériel de transport	46 000	99 179	69 596	75 583
	Matériel de bureau et mobilier informatique	17 690	36 430	-	54 120
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		66 600	256 078	69 596	253 083
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	3 759 000	4 863 228	3 759 000	4 863 228
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	30	19 385	-	19 415
TOTAL IV		3 759 030	4 882 613	3 759 000	4 882 643
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		3 825 630	5 140 791	3 828 596	5 137 826

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		2 100	-	-	2 100
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	83 079	9 909	-	92 988
	Matériel de transport	3 236	12 708	13 293	2 652
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 758	8 204	-	40 962
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		119 073	30 822	13 293	136 602
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		121 173	30 822	13 293	138 702

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	
Matériel et outillage	Linéaire	
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	1 à 5 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS CYBELE	120 080	100%	1 150 000		96 946	
	626 728	700 000	1 150 000		257 434	
	Observation : dernier exercice clos le 30 avril 2017					
SAS ATLANTIS ASSURANCES	80 000	100%	3 300 661		1 606 164	
	415 578	420 000	3 300 661		475 785	
	Observation : comptes au 31/12/2017					
SAS EUROCAUTION	40 000	100%	391 567		684 647	
	125 942	100 000	391 567		152 965	
	Observation : comptes au 31/12/2017					
SAS NAONED	12 000	50 %	16 000		20 040	
	9 058	50 000	16 000		- 82	
	Observation : comptes au 31/12/2017					

2.2 Actif circulant

2.2.1 Actif circulant / dépréciations

2.2.1.1 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	3 681
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	76 782
Etat	
Divers	
TOTAL	80 463

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	500	8 000
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	500	8 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 000	-	-	8 000
Primes d'émission, fusions				
Réserve légale et réserves statutaires	10 780	1 905 455	-	1 916 235
Autres réserves				
Report à nouveau	120 452	-	4 726	115 727
Résultat	-4 726	1 213 456	-4 726	1 213 456
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	134 507	3 118 910	-	3 253 417

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	19 415	-	19 415
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	15 583	15 583	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	2 156	2 156	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 214	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	461 592	461 592	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	127	127	-
	Charges constatées d'avance	8 264	8 264	-
TOTAL		511 350	491 935	19 415

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	481 173	96 210	96 210	7 491
Emprunts et dettes financières divers		1 017	-	1 017	-
Fournisseurs et comptes rattachés		14 312	14 312	-	-
Personnel et comptes rattachés		9 453	9 453	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		47 865	47 865	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	27 129	27 129	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	20 984	20 984	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 035	4 035	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		2 280 026	2 280 026	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		16 016	16 016	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 902 010	2 516 031	378 489	7 491

Emprunts souscrits en cours d'exercice	523 953
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 066
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	2 280 026

2.4.2 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	9 670
Charges sociales provisionnées	4 138
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes	412
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	9 935
Personnel	6 000
Sécurité sociale	4 244
Autres charges fiscales	263
Divers	
TOTAL	34 662

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	642 966	-	642 966
Chiffre d'affaires net	642 966	-	642 966

2.5.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	3 006	
Au titre d'autres prestations	0	
Honoraires totaux	3 006	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 1 970 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales.

Au bilan, il a été imputé au compte Etat IS à payer.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière d'investissement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Nantissement placements à l'actif en garantie de l'emprunt	600 000 €	
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

HOFIA
Société par actions simplifiée au capital de 8.000 Euros
Siège social : 23 boulevard de Launay
(44100) NANTES
R.C.S. NANTES 380 787 747
Siret 380 787 747 00035

**EXTRAIT DE PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 20 JUIN 2018**

PREMIERE DECISION

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport annuel du commissaire aux comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 par la Société HOFIA tels qu'ils ont été établis et présentés, desquels il ressort que ladite Société a réalisé un bénéfice de 1.213.455,67 euros. Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

L'Associé unique approuve le montant des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts, non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les Sociétés, engagées au cours de l'exercice écoulé (amortissements excédentaires et T.V.T.S.) d'un montant global de 2.123 €uros, pour lesquelles la Société HOFIA a supporté l'impôt sur les Sociétés de 708 €uros (IS 33,33 %).

En conséquence, quitus est donné au Président ainsi qu'à la Directrice Générale de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

Conformément aux dispositions de la Loi, l'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 au poste du bilan intitulé "Report à Nouveau".

L'Associé unique reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, que le rapport présenté mentionne que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux ont été les suivantes :

<u>Exercices</u>	<u>Revenus éligibles à l'abattement</u> (article 158 3-2° à 4° du C.G.I.)		<u>Autres revenus distribués</u>
	<u>Total dividendes</u>	<u>Dont dividendes avec abattement versés à l'associé personne physique</u>	
exercice 2016	0	0	0
exercice 2015	0	0	0
exercice 2014	0	0	0

**POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
PAR LE PRESIDENT**
Jean-Paul ATOUIL

PHILIPPE HERVE

Dossier

EXPERT COMPTABLE
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE A ANGERS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE RENNES

HOFIA

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE AU CAPITAL DE 8 000 €
SIEGE SOCIAL 23 BOULEVARD DE LAUNAY
44100 NANTES
R.C.S : NANTES 380 787 747

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
RELATIF A L'EXERCICE DE 12 MOIS CLOS LE 31/12/2017

A l'associé unique

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée HOFIA relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Treillieres,
Le 30/05/2018

Le commissaire aux comptes
Philippe HERVE

SASU HOFIA

N° SIRET: 38078774700043

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice au 31/12/2017		Exercice précédent	
			Montant brut	Amort ou Prov	Montant net	au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	2 100	2 100		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 100	2 100		
		Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	253 082	136 601	116 480	42 763
		Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières	Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	253 082	136 601	116 480	42 763
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations		4 863 228		4 863 228	3 759 000	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	19 414		19 414	30	
	TOTAL	4 882 643		4 882 643	3 759 030	
Total de l'actif immobilisé			5 137 825	138 701	4 999 123	3 801 793
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances	TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	15 582		15 582	
		Autres créances	468 088		468 088	93 928
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Autres	TOTAL	483 671		483 671	93 928	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	645 551		645 551	5 910	
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	18 816		18 816	1 358	
	TOTAL	664 368		664 368	7 268	
Charges constatées d'avance			8 263		8 263	470
Total de l'actif circulant			1 156 303		1 156 303	101 666
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			6 294 128	138 701	6 155 426	3 903 460
Renvois :						30
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Immobilisations			Stocks			Créances clients

SASU HOFIA

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 000)	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 905 454	
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 980	9 980
	Report à nouveau	115 726	120 452
Autres fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 213 455	-4 725
	Subvention d'investissement	3 253 416	134 506
	Provisions réglementées		
	Total	3 253 416	134 506
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	481 172	29 303
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 281 042	13 004
	Total	2 762 215	42 307
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 311	2 618
	Dettes fiscales et sociales	109 466	4 027
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	16 015	3 720 000
	Instruments de trésorerie		
	Total	139 794	3 726 646
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des montants constatés d'avance	2 902 009	3 768 953
	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	6 155 426	3 903 460
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	385 979	19 203
	à moins d'un an	2 516 030	3 749 750
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

SASU HOFIA

Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	642 965		642 965	96 000
	Chiffre d'affaires net	642 965		642 965	96 000
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			6 201	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13	1
	Autres produits				
	Total			649 180	96 001
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			283 108	20 777
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 095	5 953
	Salaires et traitements			228 997	14 041
	Charges sociales			95 366	3 869
				30 821	13 618
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations	amortissements		
		· sur actif circulant	provisions		
		· pour risques et charges			
	Autres charges			8	10
	Total			645 398	58 270
	Résultat d'exploitation	A		3 781	37 730
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			1 221 702	377
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			14 508	196
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			525	
	Total			1 236 736	573
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			6 898	1 092
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			6 898	1 092
	Résultat financier	D		1 229 837	-518
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		1 233 619	37 211

SASU HOFIA

Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66 078	20 163
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	66 078	20 163
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	840	40 281
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56 303	20 144
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	57 143	60 425
	Résultat exceptionnel	8 935	-40 262
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H	29 099
			1 675
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)	1 213 455	-4 725
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier	22 521	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Changement de dénomination sociale : la société ECHO CONSEIL EXPERTISE et devenue HOFIA

Fusion renonciation par voie d'absorption avec la société HOFIA (siren 448 705 749) en date du 22 juin 2017 ; sous le régime de l'article L 236-11 du Code de Commerce

L'opération se traduit par un boni de fusion 1 905 454 €, inscrit au passif.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par le règlement ANC 2015-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations / Apports	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	99 179	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-			2 100
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2 910	120 469	-	123 379
	Matériel de transport	46 000	99 179	69 596	75 583
	Matériel de bureau et mobilier informatique	17 690	36 430	-	54 120
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		66 600	256 078	69 596	253 083
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	3 759 000	4 863 228	3 759 000	4 863 228
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	30	19 385	-	19 415
TOTAL IV		3 759 030	4 882 613	3 759 000	4 882 643
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		3 825 630	5 140 791	3 828 596	5 137 826

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		2 100	-	-	2 100
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	83 079	9 909	-	92 988
	Matériel de transport	3 236	12 708	13 293	2 652
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 758	8 204	-	40 962
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		119 073	30 822	13 293	136 602
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		121 173	30 822	13 293	138 702

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	
Matériel et outillage	Linéaire	
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	1 à 5 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS CYBELE	120 080	100%	1 150 000		96 946	
	626 728	700 000	1 150 000		257 434	
	Observation : dernier exercice clos le 30 avril 2017					
SAS ATLANTIS ASSURANCES	80 000	100%	3 300 661		1 606 164	
	415 578	420 000	3 300 661		475 785	
	Observation : comptes au 31/12/2017					
SAS EUROCAUTION	40 000	100%	391 567		684 647	
	125 942	100 000	391 567		152 965	
	Observation : comptes au 31/12/2017					
SAS NAONED	12 000	50 %	16 000		20 040	
	9 058	50 000	16 000		- 82	
	Observation : comptes au 31/12/2017					

2.2 Actif circulant

2.2.1 Actif circulant / dépréciations

2.2.1.1 Produits à recevoir

Libelles	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	3 681
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	76 782
Etat	
Divers	
TOTAL	80 463

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après :	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	500	8 000
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	500	8 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 000	-	-	8 000
Primes d'émission, fusions				
Réserve légale et réserves statutaires	10 780	1 905 455	-	1 916 235
Autres réserves				
Report à nouveau	120 452	-	4 726	115 727
Résultat	-4 726	1 213 456	-4 726	1 213 456
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	134 507	3 118 910	-	3 253 417

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	19 415	-	19 415
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	15 583	15 583	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	2 156	2 156	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 214	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	461 592	461 592	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	127	127	-
	Charges constatées d'avance	8 264	8 264	-
TOTAL		511 350	491 935	19 415

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	481 173	96 210	96 210	7 491
Emprunts et dettes financières divers		1 017	-	1 017	-
Fournisseurs et comptes rattachés		14 312	14 312	-	-
Personnel et comptes rattachés		9 453	9 453	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		47 865	47 865	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	27 129	27 129	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	20 984	20 984	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 035	4 035	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		2 280 026	2 280 026	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		16 016	16 016	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 902 010	2 516 031	378 489	7 491

Emprunts souscrits en cours d'exercice	523 953
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 066
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	2 280 026

2.4.2 Charges à payer

Libellés	Montant
<u>CONGES A PAYER</u>	
Congés provisionnés	9 670
Charges sociales provisionnées	4 138
<u>INTERETS COUPES</u>	
Emprunts et dettes	412
<u>AUTRES CHARGES</u>	
Factures à recevoir	9 935
Personnel	6 000
Sécurité sociale	4 244
Autres charges fiscales	263
Divers	
TOTAL	34 662

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
Biens			
Services	642 966	-	642 966
Chiffre d'affaires net	642 966	-	642 966

2.5.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	3 006	
Au titre d'autres prestations	0	
Honoraires totaux	3 006	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 1 970 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales.

Au bilan, il a été imputé au compte Etat IS à payer.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière d'investissement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Nantissement placements à l'actif en garantie de l'emprunt	600 000 €	
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

HOFIA
Société par actions simplifiée au capital de 8.000 Euros
Siège social : 23 boulevard de Launay
(44100) NANTES
R.C.S. NANTES 380 787 747
Siret 380 787 747 00035



CB 45,63

**GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE NANTES**
2 bis quai François MITTERRAND
44262 Nantes Cedex 2

Objet : Dépôt des Comptes annuels
Exercice 2017

Nantes, le 20 juin 2018

Monsieur le Greffier,

Conformément à l'article L 232-23 du Code de Commerce, nous vous prions de trouver sous ce pli, les documents suivants, en un exemplaire :

- une copie certifiée conforme des comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2017 ;
- le rapport annuel du Commissaire aux Comptes ;
- un extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique du 20 juin 2018 contenant la décision d'affectation du résultat adoptée,
- un chèque de 45,63 euros pour les frais de dépôt.

Le rapport de gestion est non déposé conformément aux dispositions de l'article L 232-23 2° code de commerce.

Veuillez agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Jean-Paul LATOUIL
Président

P.J. : Citées