

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 18/06/2019 sous le numéro de dépôt 8655

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>31/12/2018</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières *	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM
		BN	BO
		BP	BQ
		BR	BS
		BT	BU
	CRÉANCES	BV	BW
		BX	BY
		BZ	CA
	DIVERS	CB	CC
		CD	CE
Comptes de régularisation	CF	CG	
	CH	CI	
	CJ	CK	
	CW		
	CM		
	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A
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 : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SASU HOFIA		Néant ☐ *		
				Exercice N 31122018		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....8.000...)			DA	8000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	1905454	
	Ecart 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	1329182	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-424476	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2828939	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			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	428424	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	2203809	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	22573	
	Dettes fiscales et sociales			DY	61364	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	6102	
	Autres dettes			EA	3279	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	2725554		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5554494		
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	2426062	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	11162	

* 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 *	FD	FE	FF		
		services *	FG	FH	FI	698067	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	FK	FL	698067	
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	23764	
	Autres produits (1) (11)				PQ	19	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	721851	
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	375522
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	14082
	Salaires et traitements *					FY	266474
	Charges sociales (10)					FZ	112327
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements *		GA	34548
				- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	432
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	803388
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-81537	
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	648086
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10880
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	658966
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	951619
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	41604
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	993224
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	-334257	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-415794	

Désignation de l'entreprise <u>SASU HOFTA</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	53595	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	53595	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	518	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	61054	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	704	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	62277	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	-8682	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1434413	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1858890	
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	-424476	
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		
	(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.I.)	IIX		
	(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	23764	
	(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		
	Détail en annexe	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		



SASU HOFIA

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2018

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Informations relatives aux filiales et participations	6
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	Actif circulant / dépréciations	7
2.3	Capitaux propres	7
2.3.1	Capital social	7
2.3.2	Variation des capitaux propres	8
2.4	Passifs et provisions	9
2.5	Compte de résultat	11
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	11
2.5.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	12
3	Informations relatives à la fiscalité	13
3.1.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	13
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	14

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Dépréciation des titres de la filiale CYBELE pour 950 000 €.

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	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	2 100	-	2 100	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	123 379	-	1 566	121 814
	Matériel de transport	75 583	60 406	75 583	60 406
	Matériel de bureau et mobilier informatique	54 120	6 795	19 086	41 828
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		253 083	67 201	96 235	224 048
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 863 228	1 500	2 100	4 862 628
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	19 415	-	-	19 415
TOTAL IV		4 882 643	1 500	2 100	4 882 043
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		5 137 826	68 701	100 435	5 106 091

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	92 988	7 336	1 566	98 758
	Matériel de transport	2 652	22 622	16 701	8 573
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	40 962	3 735	17 454	27 244
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		136 602	33 693	35 720	134 575
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		138 702	33 693	37 820	134 575

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
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		21 523	
	186 978	-	200 000		- 9 444	
	Observation : dernier exercice clos le 30 avril 2018					
SAS ATLANTIS ASSURANCES	80 000	100%	3 300 661		1 604 667	
	451 364	440 000	3 300 661		408 169	
	Observation : comptes au 31/12/2017					
SAS EUROCAUTION	40 000	100%	391 567		614 378	
	78 907	200 000	391 567		46 433	
	Observation : comptes au 31/12/2018					
SAS Habitat et Territoires Assurances Services	12 000	50 %	16 000		12 125	
	8 977		16 000		- 8 158	
	Observation : comptes au 31/12/2018					
SAS Athena Immobilier	1 000	100 %	1 000		-	
	-		1 000		-	
	Aucune clôture					

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	1 916 235	-	-	1 916 235
Autres réserves				
Report à nouveau	115 727	1 213 456	-	1 329 182
Résultat	1 213 456	-424 477	1 213 456	-424 477
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3 253 417	788 979	1 213 456	2 828 940

2.4

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 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		110 676	110 676	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		1 413	1 413	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		770	770	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	29 197	29 197	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 488	4 488	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		960 800	960 800	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		44 768	44 768	-
	Charges constatées d'avance		7 334	7 334	-
TOTAL			1 178 861	1 159 446	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	11 163	11 163	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	417 262	118 787	298 497	-
Emprunts et dettes financières divers		1 017	-	1 017	-
Fournisseurs et comptes rattachés		22 574	22 574	-	-
Personnel et comptes rattachés		215	215	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		34 245	34 245	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	20 273	20 273	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 632	6 632	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 103	6 103	-	-
Groupe et associés		2 202 793	2 202 793	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		3 280	3 280	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 725 555	2 426 062	299 492	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	44 300
Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 210
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	2 170 395

2.5.2 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

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens		-	
- Services	698 067	-	698 067
Chiffre d'affaires net	698 067	-	698 067



2.6.2 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	3 000	
Au titre d'autres prestations	0	
Honoraires totaux	3 000	



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 2 186 €.

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 imputé 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 12 JUIN 2019**

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 2018 par la Société HOFIA tels qu'ils ont été établis et présentés, desquels il ressort que ladite Société a réalisé une perte de -424 476,98 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) pour un montant global de 18.197 Euros correspondant à un impôt sur les sociétés de 5.095 Euros (IS 28 %).

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 la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 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>	Revenus éligibles à l'abattement (article 158 3-2° à 4° du C.G.I.)		Autres revenus distribués
	Total dividendes	Dont dividendes avec abattement versés à l'associé personne physique	
exercice 2017	0	0	0
exercice 2016	0	0	0
exercice 2015	0	0	0

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

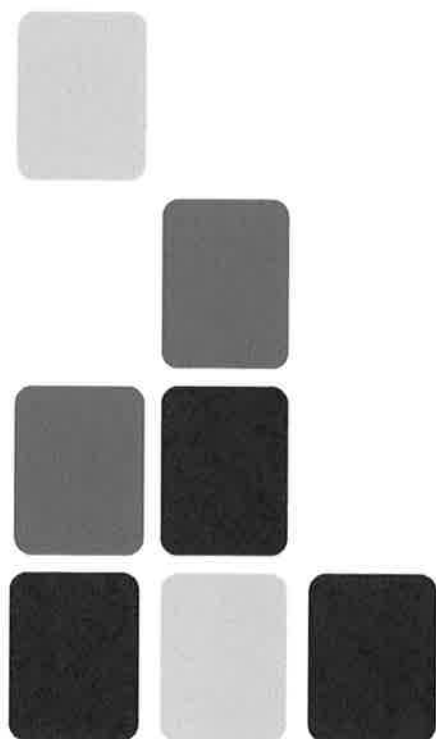


EXPERTISE | AUDIT | CONSEIL

HOFIA
23 boulevard de Launay
44100 Nantes

**Rapport du Commissaire
aux Comptes**

Exercice clos le 31/12/2018





EXPERTISE | AUDIT | CONSEIL

HOFIA
S.A.S au capital de 8 000 euros
Siège social : 23 boulevard de Launay
44100 Nantes
RCS Nantes : 380 787 747

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2018

Ce rapport comporte 4 pages y compris celle-ci plus 19 pages d'annexes

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 HOFIA relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2018 s'établit à 3.912.628 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

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

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 du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 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 Treillières
Le 30 mai 2019

La société ORECO
Commissaire aux Comptes

Julien SONIGO

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

Rubriques	Montants
Total du bilan	5 554 494 €
Chiffre d'affaires	698 067 €
Résultat (perte)	- 424 476 €

SASU HOFIA

N° SIRET : 38078774700043

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent
		Montant brut	Amort, ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst. techniques, mat. out. industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes TOTAL	224 048	134 574	89 473
					116 480
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Titres immob. de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières TOTAL	4 862 628	950 000	3 912 628
Total de l'actif immobilisé		5 106 091	1 084 574	4 021 516	4 999 123
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises TOTAL			
		Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances	Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé TOTAL	110 676 1 041 435		15 582 468 088
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) Instruments de trésorerie Disponibilités TOTAL	345 145 30 005	1 619	343 526
Charges constatées d'avance		7 334		7 334	8 263
Total de l'actif circulant		1 534 597	1 619	1 532 977	1 156 303
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		6 640 688	1 086 194	5 554 494	6 155 426
Renvois : (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)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

ORECO

Commissaire aux Comptes

SASU HOFIA

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 000)	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 905 454	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	1 329 182	115 726
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
Aut. fonds propres	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-424 476	1 213 455
	Situation nette avant répartition	2 828 939	3 253 416
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	2 828 939	3 253 416
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Dettes	Total		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	428 424	481 172
	Emprunts et dettes financiers divers (3)	2 203 809	2 281 042
	Total	2 632 234	2 762 215
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 573	14 311
	Dettes fiscales et sociales	61 364	109 466
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 102	
	Autres dettes	3 279	16 015
Produits constatés d'avance	Instruments de trésorerie		
	Total	93 320	139 794
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 725 554	2 902 009
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 554 494	6 155 426
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	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	299 492	385 979
	à moins d'un an	2 426 062	2 516 030
(3) dont emprunts participatifs		11 162	

SASU HOFIA

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	698 067	698 067	642 965
	Chiffre d'affaires net	698 067	698 067	642 965
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		23 764	6 201
	Autres produits		19	13
	Total		721 851	649 180
	Marchandises	Achats		
		Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats		
Produits financier		Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (3)		375 522	283 108
	Impôts, taxes et versements assimilés		14 082	7 095
	Salaires et traitements		266 474	228 997
	Charges sociales		112 327	95 366
		amortissements	34 548	30 821
		provisions		
Charges financières	Dotations	• sur immobilisations		
	d'exploitation	• sur actif circulant		
		• pour risques et charges		
	Autres charges		432	8
	Total		803 388	645 398
	Résultat d'exploitation	A	-81 537	3 781
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Charges d'exploitation (2)	Produits financiers de participations (4)		648 086	1 221 702
	Produits financiers - autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		10 880	14 508
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			525
	Total		658 966	1 236 736
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		951 619	
	Intérêts et charges assimilées (5)		41 604	6 898
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		993 224	6 898
	Résultat financier		-334 257	1 229 837
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	-415 794	1 233 619

ORECO

Commissaire aux Comptes

SASU HOFIA

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 595	66 078
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	53 595	66 078
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	518	840
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61 054	56 303
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	704	
	Total	62 277	57 143
Résultat exceptionnel		F	
		-8 682	8 935
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
			29 099
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-424 476	1 213 455
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		



SASU HOFIA

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2018

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Informations relatives aux filiales et participations	6
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	Actif circulant / dépréciations	7
2.3	Capitaux propres	7
2.3.1	Capital social	7
2.3.2	Variation des capitaux propres	8
2.4	Passifs et provisions	9
2.5	Compte de résultat	11
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	11
2.5.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	12
3	Informations relatives à la fiscalité	13
3.1.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	13
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	14

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Dépréciation des titres de la filiale CYBELE pour 950 000 €.

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	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	2 100	-	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	123 379	-	1 566	121 814
	Matériel de transport	75 583	60 406	75 583	60 406
	Matériel de bureau et mobilier informatique	54 120	6 795	19 086	41 828
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		253 083	67 201	96 235	224 048
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 863 228	1 500	2 100	4 862 628
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	19 415	-	-	19 415
TOTAL IV		4 882 643	1 500	2 100	4 882 043
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		5 137 826	68 701	100 435	5 106 091

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	92 988	7 336	1 566	98 758
	Matériel de transport	2 652	22 622	16 701	8 573
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	40 962	3 735	17 454	27 244
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		136 602	33 693	35 720	134 575
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		138 702	33 693	37 820	134 575

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
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		21 523	
	186 978	-		200 000	- 9 444	
	Observation : dernier exercice clos le 30 avril 2018					
SAS ATLANTIS ASSURANCES	80 000	100%	3 300 661		1 604 667	
	451 364	440 000	3 300 661		408 169	
	Observation : comptes au 31/12/2017					
SAS EUROCAUTION	40 000	100%	391 567		614 378	
	78 907	200 000	391 567		46 433	
	Observation : comptes au 31/12/2018					
SAS Habitat et Territoires Assurances Services	12 000	50 %	16 000		12 125	
	8 977		16 000		- 8 158	
	Observation : comptes au 31/12/2018					
SAS Athena Immobilier	1 000	100 %	1 000		-	
	-		1 000		-	
	Aucune clôture					

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	1 916 235	-	-	1 916 235
Autres réserves				
Report à nouveau	115 727	1 213 456	-	1 329 182
Résultat	1 213 456	-424 477	1 213 456	-424 477
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3 253 417	788 979	1 213 456	2 828 940

2.4

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 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	110 676	110 676	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	1 413	1 413	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	770	770	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	29 197	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 488	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	960 800	960 800	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	44 768	44 768	-
	Charges constatées d'avance	7 334	7 334	-
TOTAL		1 178 861	1 159 446	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	11 163	11 163	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	417 262	118 787	298 497	-
Emprunts et dettes financières divers		1 017	-	1 017	-
Fournisseurs et comptes rattachés		22 574	22 574	-	-
Personnel et comptes rattachés		215	215	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		34 245	34 245	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	20 273	20 273	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 632	6 632	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 103	6 103	-	-
Groupe et associés		2 202 793	2 202 793	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		3 280	3 280	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 725 555	2 426 062	299 492	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	44 300
Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 210
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	2 170 395

2.5.2 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

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	698 067	-	698 067
Chiffre d'affaires net	698 067	-	698 067

2.6.2 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	3 000	
Au titre d'autres prestations	0	
Honoraires totaux	3 000	

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 2 186 €.

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 imputé 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		