

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 06719 Numéro SIREN : 377 854 682 Nom ou dénomination : ARGOS WITYU

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2019 sous le numéro de dépôt 48799



20190487992018

DATE DEPOT : 24/06/2019

N° DE DEPOT : 48799

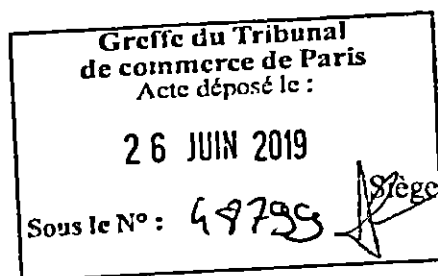
N° GESTION : 1990B06719

N° SIREN : 377854682

DENOMINATION : ARGOS WITYU

ADRESSE : 112 avenue de Wagram 75017 Paris

MILLESIME : 2018



ARGOS WITYU
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 112 avenue de Wagram – 75017 Paris
377 854 682 RCS Paris

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE
EN DATE DU 31 MAI 2019**

**AFFECTATION DU RÉSULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2018**

Résolutions de nature ordinaire

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et après avoir constaté l'existence d'un bénéfice distribuable se décomposant de la façon suivante :

• Résultat de l'exercice :	494.581 euros
• Report à nouveau :	406.343 euros
Soit un total distribuable de :	<u>900.924 euros</u>

décide de l'affecter comme suit :

- A titre de dividende :
soit 5 euros pour chacune des 40.000 actions 200.000 euros
Ce dividende n'est pas éligible à la réfaction prévue à
l'article 158,3-2° du Code Général des impôts.
- Au poste « Report à nouveau » : 700.924 euros

La mise en paiement du dividende sera effectuée au siège social à compter du 3 juin 2019.

h

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividende au cours des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus non éligibles à l'abattement
31/12/2015	180.000 euros
31/12/2016	-
31/12/2017	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Pour extrait certifié conforme
Gilles Lorang
Directeur Général

Gilles LORANG
Directeur Général

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :		31/12/2018	31/12/2017			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé		(I) 30							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	435 000	333 837	101 163	242 791			
		Frais de développement							
		Concessions, brevets et droits similaires							
		Fonds commercial (1)							
		Autres immobilisations incorporelles							
		Immobilisations incorporelles en cours							
		Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	539 706	190 930	348 776	383 596			
		Constructions							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels							
		Autres immobilisations corporelles							
		Immobilisations en-cours							
		Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)	26 101		26 101	204 901			
		Autres participations							
		Créances rattachées à des participations							
		T.I.A.P							
		Autres titres immobilisés					70 213	70 000	213
Prêts		10 806						10 806	10 542
Autres immobilisations financières		157 037						157 037	154 171
Total (II)		1 238 863	594 768	644 095	996 248				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32						
		En-cours de production de biens							
		En-cours de production de services							
		Produits intermédiaires et finis							
		Marchandises							
		Avances et acomptes versés	33						
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	34	5 870 061	1 167 386	5 870 061	1 027 130		
		Autres créances (3)							
		Capital souscrit et appelé, non versé							
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35						
Instruments de trésorerie									
Disponibilités		1 656 641						1 656 641	4 334 533
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	319 154		319 154	278 937			
	Total (III)		9 013 242		9 013 242	6 346 082			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)	36						
	Primes de remboursement d'obligations	(V)							
	Ecart de conversion actif	(VI)							
	TOTAL GENERAL (I à VI)		10 252 105	594 768	9 657 338	7 342 330			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin nettes		(3) Part à + 1 an					
Clause de réserve de propriété Immobilisations :		Stocks :		Créances :					

BILAN PASSIF

	Note	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000 000)		1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale (3)		100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40	130 907	130 907
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		66 477	66 477
Report à nouveau		406 343	171 969
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		494 581	234 374
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total (I)		2 198 308	1 703 727
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit des émissions de titres participatifs	41		
Avances conditionnées			
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	42		
Provisions pour charges			
Total (III)			
DETTES (4)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	43		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 136 152	2 770 874
Dettes fiscales et sociales		1 263 003	1 178 376
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 073	162 874
Autres dettes		2 895	1 485 594
Instruments de trésorerie			
Comptes régularisés	44	41 908	40 884
Total (IV)		7 459 030	5 638 602
Ecart de conversion passif (V)	44		
TOTAL GENERAL (I à V)		9 657 338	7 342 330
Renvois			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
(2) Dont Ecart de réévaluation libre			
(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)			
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 884 836	5 638 602
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2018	31/12/2017
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	589 664	13 729 920	50	14 319 584	8 358 933
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				1 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				14 595	
	Autres produits (1) (11)				1 014	276
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				14 336 193	8 359 209
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				10 821 210	6 227 339
	Impôts, taxes et versements assimilés			51	106 710	70 036
	Salaires et traitements				1 849 387	1 661 800
	Charges sociales (10)				826 409	759 725
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				210 630	247 334
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				19 299	-397
Total des charges d'exploitation (4) (II)					13 833 647	8 965 837
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					502 546	-606 628
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				264	213
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			53		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change				6	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)				269	213
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			54	9	785
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					9	785
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					261	-571
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					502 807	-607 200

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	42 758	865 236
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		42 758	865 236
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		1 381	68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		22 975
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			619
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 381	23 662
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		41 377	841 574
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57	58 853	
Impôts sur les bénéfices (X)	58	-9 250	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		14 379 220	9 224 658
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		13 884 639	8 990 283
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		494 581	234 374

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	51 000	28 000
	(9)	Dont transferts de charges	14 595	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	400	-633
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	14 319 584,32	8 358 932,61
	(15)	Résultat en Euros et centimes	494 580,77	234 374,27

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels de la SAS ARGOS SODIMC FRANCE sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables tel qu'homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016. Ainsi, le bilan dont le total est de 9 657 338 euros et le compte de résultat faisant apparaître un résultat net comptable de 494 581 euros sont arrêté dans le respect du principe de prudence, selon les mêmes hypothèses de base que précédemment :

- Continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

PASSIFS ET PROVISIONS

Tous les passifs et charges à payer nécessaires sont inclus dans les comptes de l'exercice pour faire face aux engagements de charges encourues à la clôture de l'exercice.

Les provisions pour risques et charges ou pour dépréciation correspondent aux pertes encourues afférentes à l'exercice ou à l'amoindrissement de la valeur de nos éléments d'actif.

ENGAGEMENTS

Aucun engagement et notamment en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées n'a été contracté en dehors de ceux résultant des obligations légales ou de la convention collective.

Les indemnités de fin de carrière des salariés de la société sont estimées à 55 142 euros à la clôture du présent exercice. Cette évaluation a été effectuée en retenant les principales hypothèses suivantes:

• Taux d'actualisation	1,65%
• Taux de progression des salaires	2,00%
• Taux de mortalité et de rotation du personnel	2,00%
• Age de départ à la retraite	65 ans
• Taux de charges sociales	47,50%

Note 31 - Immobilisations

A – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Ce poste ne comprend que l'indemnité payée par la Société pour prendre la gestion du FPCI ARGOS EXPANSION en 2016.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés au prorata de la commission de gestion facturée sur le total des commissions de gestion escomptées sur la durée de vie résiduelle du FPCI.

B – IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles font l'objet d'une valorisation à leur coût d'acquisition comprenant le prix d'achat et les frais d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont pratiqués en mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue. Cette durée est, suivant la catégorie des immobilisations de :

- Aménagement et agencement des installations	8 & 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Matériel informatique	2 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

C – IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Ce poste comprend essentiellement deux catégories d'éléments:

1 - Titres de Participation et autres titres

Les autres titres immobilisés concernent les parts souscrites dans les FPCI ARGOS SODMIC V et ARGOS SODMIC VI dont la société assure la gestion, conformément aux statuts de ces derniers.

Ces titres sont évalués à la clôture de chaque exercice en fonction de la situation nette de chaque entité et de sa valeur d'usage. La valeur d'usage est appréciée en fonction des résultats économiques, des perspectives de rentabilité, et des droits incorporels détenus.

Une provision pour dépréciation des immobilisations financières est constatée à chaque arrêté de comptes lorsque la valeur historique enregistrée en comptabilité est supérieure à l'évaluation ci-dessus définie.

2 – Dépôts de garantie

On retrouve dans cette rubrique des sommes versées notamment dans le cadre du contrat de location des locaux.

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	435 000			435 000
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	435 000			435 000
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	189 075	9 615		198 689
. matériel de transport	41 477			41 477
. matériel de bureau	274 973	24 567		299 540
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	505 524	34 182		539 706
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	204 901		178 800	26 101
- Autres titres immobilisés	70 247		34	70 213
- Prêts et autres immobilisations financières	164 713	3 129		167 842
Total	439 861	3 129	178 834	264 157
Total général	1 380 385	37 311	178 834	1 238 863

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	192 209			333 837
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	192 209			333 837
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	24 675	19 181		43 856
. Matériel de transport	27 282	8 295		35 578
. Matériel de bureau	69 971	41 526		111 497
. Emballages récupérables, divers				
Total	121 928	69 002		190 931
Total général	314 137	69 002		524 768

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 435 000	+ 192 209	+ 242 791
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 141 628	- 141 628
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 435 000	= 333 837	= 101 163

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 505 524	+ 121 928	+ 383 596
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 34 182		+ 34 182
Dotation de l'exercice		+ 69 002	- 69 002
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 539 706	= 190 930	= 348 776

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 439 861
Acquisitions	+ 3 129
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 178 834
Valeur en fin d'exercice	= 264 156

Fonds commercial

Désignation	Eléments achetés	Eléments réévalués	Eléments reçus	Global
Fonds Argos Expansion Fpci	435 000			435 000
Total	435 000			435 000

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Note 40 - Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	40000	25,00	1 000 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	40000	25,00	1 000 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 60 - Autres informations**HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes par la société au cours de l'exercice 2018 ont été de 5 000 € HT.

Effectifs

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	18	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	10 806		10 806
Autres immobilisations financières	157 037		157 037
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 870 061	5 870 061	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	14 509	14 509	
Taxe sur la valeur ajoutée	889 027	889 027	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	80 000	80 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	181 850	181 850	
Charges constatées d'avance	319 154	319 154	
Totaux	7 524 444	7 356 601	167 843
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice	340		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice	77		
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 136 152	5 561 958	405 313	168 881
Personnel et comptes rattachés	470 301	470 301		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	365 788	365 788		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	399 654	399 654		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	27 261	27 261		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 073	15 073		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	2 895	2 895		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	41 908	41 908		
Total	7 459 032	6 884 838	405 313	168 881
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Oont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières	70 000			70 000
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
Total (III)		70 000			70 000
Total (I + II + III)		70 000			70 000
dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G I					

MAZARS

ARGOS WITYU

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

MAZARS

61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX
TÉL. : +33 (0)1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0)1 49 97 60 01

SOCIÉTÉ ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES À DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153 - SIÈGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92400 COURBEVOIE

ARGOS WITYU

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 €

Siège social : 112 Avenue Wagram 75 1117 Paris

R.C.S : Paris B 377 854 682

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société ARGOS WITYU,

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 ARGOS WITYU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1er 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 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

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 spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction 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 des 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

ARGOS WITYU
Comptes annuels
Exercice clos le 31
décembre 2018

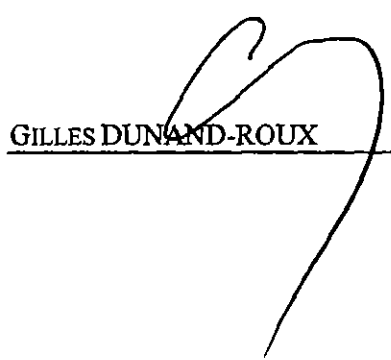
significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris La Défense, le 23 mai 2019

Le Commissaire aux comptes

MAZARS



GILLES DUNAND-ROUX

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le :		31/12/2016	31/12/2017		
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)			30						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	31	435 000,00	333 837,44	101 162,56	242 790,70		
		Frais de développement							
		Concessions, brevets et droits similaires							
		Fonds commercial (1)							
		Autres immobilisations incorporelles							
		Immobilisations Incorporelles en cours							
	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		539 706,20	190 930,25	348 775,95	383 596,11		
		Constructions							
		Installations techniques, matériel et outillage Industriels							
		Autres immobilisations corporelles							
		Immobilisations en-cours							
	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)		26 101,00		26 101,00	204 901,00		
		Autres participations							
		Créances rattachées à des participations							
T.I.A.P									
Autres titres Immobilisés		70 213,40	70 000,00					213,40	246,66
Prêts		10 805,63	10 805,63					10 542,08	
Autres immobilisations financières		157 036,60	157 036,60					154 170,93	
Total (II)			1 238 862,83	594 767,69	644 095,14	996 247,68			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32						
		En-cours de production de biens							
		En-cours de production de services							
		Produits intermédiaires et finis							
		Marchandises							
		Avances et acomptes versés	33						
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	34	5 870 060,97	1 167 386,22	5 870 060,97	1 027 129,85		
		Autres créances (3)							
		Capital souscrit et appelé, non versé							
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35						
Instruments de trésorerie									
	Disponibilités		1 656 641,17		1 656 641,17	4 334 533,49			
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36	319 154,13		319 154,13	278 936,68		
	Total (III)			9 013 242,49		9 013 242,49	6 346 081,93		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		36						
	Primes de remboursement d'obligations (V)								
	Ecart de conversion actif (VI)								
	TOTAL GENERAL (I à VI)			10 252 105,32	594 767,69	9 657 337,63	7 342 329,61		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an				
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :				

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000 000,00)		1 000 000,00	1 000 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)		100 000,11	100 000,11
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40	130 907,43	130 907,43
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		68 478,62	68 478,62
	Report à nouveau		406 343,04	171 968,77
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		494 580,77	234 374,27
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		2 198 307,97	1 703 727,20
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43	6 136 151,64	2 770 874,35
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 263 003,21	1 178 375,87
	Dettes fiscales et sociales		15 072,76	162 873,69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 894,53	1 485 594,37
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
Comptes rattachés	Produits constatés d'avance (4)	44	41 907,52	40 884,13
	Total (IV)		7 459 029,66	5 638 602,41
	Ecart de conversion passif (V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		9 657 337,63	7 342 329,61
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre			
	(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		8 884 835,66	5 638 602,41
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

COMPTE DE RESULTAT

					Note	31/12/2018	31/12/2017
Nombre de mois de la période						12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	50	Total	Total
	Ventes de marchandises						
	Production vendue	biens	589 664,19	13 729 920,13		14 319 584,32	8 358 932,61
		services					
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		589 664,19	13 729 920,13		14 319 584,32	8 358 932,61
	Production stockée						
	Production immobilisée						
	Subventions d'exploitation					1 000,00	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					14 594,74	
	Autres produits (1) (11)					1 013,64	276,08
Total des produits d'exploitation (2) (I)						14 336 192,70	8 359 208,69
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				51		
	Variation de stock (marchandises)						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)					10 821 210,27	8 227 339,38
	Impôts, taxes et versements assimilés					106 710,47	70 035,84
	Salaires et traitements					1 849 387,20	1 681 800,25
	Charges sociales (10)					828 408,91	759 724,55
	Dotations aux amortissements sur immobilisations					210 630,29	247 333,58
	Dotations aux dépréciations sur Immobilisations						
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
	Dotations aux provisions						
Autres charges (12)				19 299,41	-396,72		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						13 833 646,55	8 965 836,88
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						502 546,15	-606 628,19
OPERATIONS EN COURANT	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				53		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					263,55	213,15
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
	Différences positives de change					5,81	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)						269,36	213,15
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				54		
	Intérêts et charges assimilées (6)						
	Différences négatives de change					8,59	784,53
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						8,59	784,53
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						260,77	-571,38
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)						502 806,92	-607 199,57

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	42 757,71	865 235,71
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		42 757,71	865 235,71
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (8 bis)		1 381,00	68,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		22 975,36
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			818,51
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 381,00	23 661,87
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		41 376,71	841 573,84
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57	58 852,86	
Impôts sur les bénéfices (X)	58	-9 250,00	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		14 379 219,77	9 224 657,55
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		13 884 639,00	8 990 283,28
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		494 580,77	234 374,27

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(8)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	51 000,00	28 000,00
	(9)	Dont transferts de charges	14 594,74	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	400,00	-632,88
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	14 319 584,32	8 358 932,61
	(15)	Résultat en Euros et centimes	494 580,77	234 374,27

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables**Généralités sur les règles comptables**

Les comptes annuels de la SAS ARGOS SODITC FRANCE sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables tel qu'homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016. Ainsi, le bilan dont le total est de 9 657 338 euros et le compte de résultat faisant apparaître un résultat net comptable de 494 581 euros sont arrêtés dans le respect du principe de prudence, selon les mêmes hypothèses de base que précédemment :

- Continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les Informations significatives.

PASSIFS ET PROVISIONS

Tous les passifs et charges à payer nécessaires sont inclus dans les comptes de l'exercice pour faire face aux engagements de charges encourues à la clôture de l'exercice.

Les provisions pour risques et charges ou pour dépréciation correspondent aux pertes encourues afférentes à l'exercice ou à l'amoindrissement de la valeur de nos éléments d'actif.

ENGAGEMENTS

Aucun engagement et notamment en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées n'a été contracté en dehors de ceux résultant des obligations légales ou de la convention collective.

Les indemnités de fin de carrière des salariés de la société sont estimées à 55 142 euros à la clôture du présent exercice. Cette évaluation a été effectuée en retenant les principales hypothèses suivantes:

• Taux d'actualisation	1,65%
• Taux de progression des salaires	2,00%
• Taux de mortalité et de rotation du personnel	2,00%
• Age de départ à la retraite	65 ans
• Taux de charges sociales	47,50%

Note 31 - Immobilisations**A – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Ce poste ne comprend que l'indemnité payée par la Société pour prendre la gestion du FPCI ARGOS EXPANSION en 2016.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés au prorata de la commission de gestion facturée sur le total des commissions de gestion escomptées sur la durée de vie résiduelle du FPCI.

B – IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles font l'objet d'une valorisation à leur coût d'acquisition comprenant le prix d'achat et les frais d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont pratiqués en mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue. Cette durée est, suivant la catégorie des immobilisations de :

- Aménagement et agencement des installations	8 & 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Matériel informatique	2 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

C – IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Ce poste comprend essentiellement deux catégories d'éléments:

1 - Titres de Participation et autres titres

Les autres titres immobilisés concernent les parts souscrites dans les FPCI ARGOS SODMIC V et ARGOS SODMIC VI dont la société assure la gestion, conformément aux statuts de ces derniers.

Ces titres sont évalués à la clôture de chaque exercice en fonction de la situation nette de chaque entité et de sa valeur d'usage. La valeur d'usage est appréciée en fonction des résultats économiques, des perspectives de rentabilité, et des droits incorporels détenus.

Une provision pour dépréciation des immobilisations financières est constatée à chaque arrêté de comptes lorsque la valeur historique enregistrée en comptabilité est supérieure à l'évaluation ci-dessus définie.

2 – Dépôts de garantie

On retrouve dans cette rubrique des sommes versées notamment dans le cadre du contrat de location des locaux.

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	435 000			435 000
- Site et outils Internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	435 000			435 000
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	189 075	9 615		198 689
. matériel de transport	41 477			41 477
. matériel de bureau	274 973	24 567		299 540
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	505 524	34 182		539 706
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	204 901		178 800	26 101
- Autres titres immobilisés	70 247		34	70 213
- Prêts et autres immobilisations financières	164 713	3 129		167 842
Total	439 861	3 129	178 834	264 157
Total général	1 380 385	37 311	178 834	1 238 863

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	192 209			333 837
- Site et outils Internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	192 209			333 837
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	24 675	19 181		43 856
. Matériel de transport	27 282	8 295		35 578
. Matériel de bureau	69 971	41 528		111 497
. Emballages récupérables, divers				
Total	121 928	69 002		190 931
Total général	314 137	69 002		524 768

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 435 000	+ 192 209	+ 242 791
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 141 628	- 141 628
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 435 000	= 333 837	= 101 163

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 505 524	+ 121 928	+ 383 596
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 34 182		+ 34 182
Dotation de l'exercice		+ 69 002	- 69 002
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 539 706	= 190 930	= 348 776

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 439 861
Acquisitions	+ 3 129
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 178 834
Valeur en fin d'exercice	= 264 156

Fonds commercial

Désignation	Eléments achetés	Eléments réévalués	Eléments reçus	Global
Fonds Argos Expansion Fpci	435 000			435 000
Total	435 000			435 000

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	264 157
. à moins d'un an	98 314
. à plus d'un an	167 843

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Note 40 - Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	40000	25,00	1 000 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	40000	25,00	1 000 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 60 - Autres informations**HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes par la société au cours de l'exercice 2018 ont été de 5 000 € HT.

Effectifs

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	18	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	10 806		10 806
Autres immobilisations financières	157 037		157 037
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 870 061	5 870 061	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	14 509	14 509	
Taxe sur la valeur ajoutée	889 027	889 027	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	80 000	80 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	181 850	181 850	
Charges constatées d'avance	319 154	319 154	
Totaux	7 524 444	7 356 601	167 843
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice	340		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice	77		
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 136 152	5 561 958	405 313	168 881
Personnel et comptes rattachés	470 301	470 301		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	365 788	365 788		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	399 654	399 654		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	27 261	27 261		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 073	15 073		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	2 895	2 895		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	41 908	41 908		
Total	7 459 032	6 884 838	405 313	168 881
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des Immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles	70 000			70 000
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
Total (III)		70 000			70 000
Total (I + II + III)		70 000			70 000
dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					