

RCS : EVRY  
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 03196  
Numéro SIREN : 527 941 330  
Nom ou dénomination : CLOEO.

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2018 sous le numéro de dépôt 12200

**CLOEO**

S.A.S. au capital de 7 500,00 Euros  
**Siège social** : ZA DES GRAVIERS  
CD 36  
91190 VILLIERS LE BACLE  
**R.C.S** : EVRY 527 941 330

-----  
**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2018**  
**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017**

**Résolution n° 1**

**Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2017 faisant ressortir un bénéfice de 104 869.41 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 104 869.41 Euros, de la façon suivante :


- Aux autres réserves, pour un montant de 104 869.14 Euros

Conformément à la loi, l'Assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois dernières années.

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

Pour copie certifiée conforme  
**Le Président**

**CLOEO S.A.S.**  
Z.A. des Graviers - CD 36  
91190 VILLIERS LE BACLE  
Siret : 527 941 330 00013

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 12 SEP. 2018 Numéro: 12200

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	6 938	6 429	509	0,05	610	0,07
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	810 500		810 500	85,30	810 000	96,05
Créances rattachées à des participations	8 000		8 000	0,84		
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>825 438</b>	<b>6 429</b>	<b>819 009</b>	<b>86,20</b>	<b>810 610</b>	<b>96,13</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	35 687		35 687	3,76	22 297	2,64
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					180	0,02
. Personnel	85		85	0,01		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					482	0,06
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 917		5 917	0,82	4 214	0,50
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	89 459		89 459	9,42	4 771	0,57
Charges constatées d'avance					717	0,09
<b>TOTAL (II)</b>	<b>131 149</b>		<b>131 149</b>	<b>13,80</b>	<b>32 662</b>	<b>3,87</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>956 586</b>	<b>6 429</b>	<b>950 157</b>	<b>100,00</b>	<b>843 272</b>	<b>100,00</b>

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	7 500	0,79	7 500	0,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	750	0,08	750	0,09
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	336 527	35,42	245 823	29,15
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>104 869</b>	<b>11,04</b>	<b>90 704</b>	<b>10,76</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>449 646</b>	<b>47,32</b>	<b>344 777</b>	<b>40,89</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	187 360	19,72	293 031	34,75
. Découverts, concours bancaires	640	0,07		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	155 444	16,36	52 000	6,17
. Associés	58 128	6,12	78 128	9,26
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 407	5,94	42 356	5,02
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	2 995	0,32	2 437	0,29
. Organismes sociaux	18 008	1,90	13 505	1,60
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 493	0,16		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 955	1,99	14 955	1,77
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 081	0,11	2 083	0,25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>500 511</b>	<b>52,68</b>	<b>498 496</b>	<b>59,11</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>950 157</b>	<b>100,00</b>	<b>843 272</b>	<b>100,00</b>

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	229 950		229 950	100,00	201 600	100,00	28 350	14,06
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>229 950</b>		<b>229 950</b>	<b>100,00</b>	<b>201 600</b>	<b>100,00</b>	<b>28 350</b>	<b>14,06</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			0	0,00	8	0,00	-8	-100,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>229 950</b>	<b>100,00</b>	<b>201 608</b>	<b>100,00</b>	<b>28 342</b>	<b>14,06</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			70 673	30,73	74 675	37,04	-4 002	-5,35
Impôts, taxes et versements assimilés			226	0,10	2 690	1,33	-2 464	-91,59
Salaires et traitements			82 852	36,03	68 175	33,82	14 677	21,53
Charges sociales			27 667	12,03	22 828	11,32	4 839	21,20
Dotations aux amortissements sur immobilisations			102	0,04	102	0,05		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			0	0,00	3	0,00	-3	-100,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>181 520</b>	<b>78,94</b>	<b>168 474</b>	<b>83,57</b>	<b>13 046</b>	<b>7,74</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>48 430</b>	<b>21,06</b>	<b>33 134</b>	<b>16,44</b>	<b>15 296</b>	<b>46,16</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			70 000	30,44	70 000	34,72		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>70 000</b>	<b>30,44</b>	<b>70 000</b>	<b>34,72</b>		<b>0,00</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			7 355	3,20	10 364	5,14	-3 009	-29,02
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>7 355</b>	<b>3,20</b>	<b>10 364</b>	<b>5,14</b>	<b>-3 009</b>	<b>-29,02</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>62 645</b>	<b>27,24</b>	<b>59 636</b>	<b>29,58</b>	<b>3 009</b>	<b>5,05</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>111 075</b>	<b>48,30</b>	<b>92 770</b>	<b>46,02</b>	<b>18 305</b>	<b>19,73</b>

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0,00	1 492	0,74	-1 492	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1 492</b>	<b>0,74</b>	<b>-1 492</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>						
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1 492</b>	<b>0,74</b>	<b>-1 492</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	6 206	2,70	3 558	1,76	2 648	74,42
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>299 951</b>	<b>130,44</b>	<b>273 100</b>	<b>135,47</b>	<b>26 851</b>	<b>9,83</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>195 081</b>	<b>84,84</b>	<b>182 396</b>	<b>90,47</b>	<b>12 685</b>	<b>6,95</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>104 869</b>	<b>45,61</b>	<b>90 704</b>	<b>44,99</b>	<b>14 165</b>	<b>15,62</b>
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 950 157,38 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 104 869,41 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Liste des filiales et participations

**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



**1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

1- En garantie de l'emprunt souscrit auprès d'HSBC d'un montant de 350 000 € les garanties suivantes ont été accordées :

Nantissement sans dépossession pris à hauteur de 350 000€ en principal majoré des intérêts, frais, commissions, accessoires

Déblocage de l'apport en compte courant d'associé d'un montant de 52 500€ pendant toute la durée du crédit.

Une garantie OSEO de 50% a été accordée.

2- En garantie de l'emprunt souscrit auprès de la BNP d'un montant de 357 600 € les garanties suivantes ont été accordées :

Nantissement consenti sur 298 parts sociales de la Sarl Gbee.

Monsieur Benoit Busson a consenti un nantissement du contrat d'assurance vie BNP PARIBAS MULTIPLACEMENTS PRIVILEGE 1 numéro 0539035, souscrit le 23/05/2014 auprès de l'assureur CARDIF ASSURANCE VIE

Monsieur Frédéric Busson a consenti un nantissement du contrat d'assurance vie BNP PARIBAS MULTIPLACEMENTS PRIVILEGE 1 numéro 0539036, souscrit le 23/05/2014 auprès de l'assureur CARDIF ASSURANCE VIE

?

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 938		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 938		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	810 000		8 500
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	810 000		8 500
TOTAL GENERAL	816 938		8 500

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			6 938	6 938
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			6 938	6 938
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			818 500	810 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			818 500	810 000
TOTAL GENERAL			825 438	816 938

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 327	102		6 429
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 327	102		6 429
TOTAL GENERAL	6 327	102		6 429

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	102				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	102				
TOTAL GENERAL	102				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	8 000		8 000
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	35 687	35 687	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	85	85	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	5 917	5 917	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>49 689</b>	<b>41 689</b>	<b>8 000</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	640	640		
- plus d'un an	187 360	187 360		
Emprunts et dettes financières	155 444	155 444		
Fournisseurs et comptes rattachés	56 407	56 407		
Personnel et comptes rattachés	2 995	2 995		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 008	18 008		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	1 493	1 493		
- T.V.A.	18 955	18 955		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 081	1 081		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	58 128	58 128		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>500 511</b>	<b>500 511</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	105 671			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 496
Dettes fiscales et sociales	5 325
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>10 821</b>

**7.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	750	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	750	100,00

Commentaires:

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 8.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Nantissement des 650 parts sociales obtenues par la SARL	350 000
<b>TOTAL</b>	<b>350 000</b>
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
<b>TOTAL</b>	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

## 8.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	1 300

Commentaires:

**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
GBEE	100 000	600 754	100,00	810 000	810 000			6 196 383	105 240	70 000
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
ULIBAT	1 000		50,00	500	500	8 000		70 486	-17 879	
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; partic.</b>										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

**SAS CLOEO**  
ZA DES GRAVIERS CD 36  
91190 VILLIERS LE BACLE

---

**RAPPORTS DU  
COMMISSAIRE AUX  
COMPTES**

**01/01/2017 – 31/12/2017**

***BERTRAND BESNARD***  
*Expert comptable*  
*Commissaire aux comptes*  
*membre de la compagnie régionale de Paris*

20 ter rue de la Cognette  
91450 Etiolles  
☎ 06.07.38.65.31

**RAPPORT SUR LES  
COMPTES ANNUELS**

**01/01/2017 - 31/12/2017**

BESNARD BERTRAND  
Commissaire aux comptes  
20 ter rue de la Cognette  
91450 ETIOLLES

## SAS CLOEO

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31/12/2017

A l'assemblée générale de la société du 30/06/2018,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### *Référentiel d'audit*

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

#### *Indépendance*

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 01/01/2017 au 31/12/2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations je porte à votre connaissance les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, et qui ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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



## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale**

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du dirigeant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

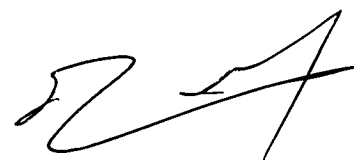
Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un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

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

Fait à Etiolles, le 26/06/2018



**Bertrand BESNARD**  
**Commissaire aux comptes**



## ANNEXE

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.

COMPTES ANNUELS

01/01/2017 - 31/12/2017

## Bilan 2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/12/2017</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2016</b> (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	6 938	6 429	509	610	- 101
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	810 500		810 500	810 000	500
Créances rattachées à des participations	8 000		8 000		8 000
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>825 438</b>	<b>6 429</b>	<b>819 009</b>	<b>810 610</b>	<b>8 399</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	35 687		35 687	22 297	13 390
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				180	- 180
. Personnel	85		85		85
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				482	- 482
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 917		5 917	4 214	1 703
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	89 459		89 459	4 771	84 688
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance				717	- 717
<b>TOTAL (II)</b>	<b>131 149</b>		<b>131 149</b>	<b>32 662</b>	<b>98 487</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>956 586</b>	<b>6 429</b>	<b>950 157</b>	<b>843 272</b>	<b>106 885</b>

Attestation de l'expert-comptable



## Bilan 2017 (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	336 527	245 823	90 704
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	104 869	90 704	14 165
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>449 646</b>	<b>344 777</b>	<b>104 869</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	187 360	293 031	- 105 671
. Découverts, concours bancaires	640		640
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	155 444	52 000	103 444
. Associés	58 128	78 128	- 20 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 407	42 356	14 051
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 995	2 437	558
. Organismes sociaux	18 008	13 505	4 503
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	1 493		1 493
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 955	14 955	4 000
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 081	2 083	- 1 002
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
. Instruments de trésorerie			
. Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>500 511</b>	<b>498 496</b>	<b>2 015</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>950 157</b>	<b>843 272</b>	<b>106 885</b>

A

7

## Compte de résultat 2017

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	229 950		229 950	201 600	28 350	14,06
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>229 950</b>		<b>229 950</b>	<b>201 600</b>	<b>28 350</b>	<b>14,06</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			0	8	- 8	-100
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>229 950</b>	<b>201 608</b>	<b>28 342</b>	<b>14,06</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			70 673	74 675	- 4 002	-5,36
Impôts, taxes et versements assimilés			226	2 690	- 2 464	-91,60
Salaires et traitements			82 852	68 175	14 677	21,53
Charges sociales			27 667	22 828	4 839	21,20
Dotations aux amortissements sur immobilisations			102	102		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			0	3	- 3	-100
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>181 520</b>	<b>168 474</b>	<b>13 046</b>	<b>7,74</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>48 430</b>	<b>33 134</b>	<b>15 296</b>	<b>46,16</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			70 000	70 000		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>70 000</b>	<b>70 000</b>		<b>0,00</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			7 355	10 364	- 3 009	-29,03
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>7 355</b>	<b>10 364</b>	<b>- 3 009</b>	<b>-29,03</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>62 645</b>	<b>59 636</b>	<b>3 009</b>	<b>5,05</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>111 075</b>	<b>92 770</b>	<b>18 305</b>	<b>19,73</b>

## Compte de résultat 2017 (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	1 492	- 1 492	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>0</b>	<b>1 492</b>	<b>- 1 492</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>0</b>	<b>1 492</b>	<b>- 1 492</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	6 206	3 558	2 648	74,42
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>299 951</b>	<b>273 100</b>	<b>26 851</b>	<b>9,83</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>195 081</b>	<b>182 396</b>	<b>12 685</b>	<b>6,95</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>104 869</b>	<b>90 704</b>	<b>14 165</b>	<b>15,62</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				




## Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 950 157,38 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 104 869,41 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

# SOMMAIRE

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

## COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

## ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Liste des filiales et participations



## Règles et méthodes comptables

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### **CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

### **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

### **Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

1- En garantie de l'emprunt souscrit auprès d'HSBC d'un montant de 350 000 €, les garanties suivantes ont été accordées :

Nantissement sans dépossession pris à hauteur de 350 000€ en principal majoré des intérêts, frais, commissions, accessoires

Déblocage de l'apport en compte courant d'associé d'un montant de 52 500€ pendant toute la durée du crédit.

Une garantie OSEO de 50% a été accordée.

2- En garantie de l'emprunt souscrit auprès de la BNP d'un montant de 357 600 €, les garanties suivantes ont été accordées :

Nantissement consenti sur 298 parts sociales de la Sarl Gbee.

Monsieur Benoit Busson a consenti un nantissement du contrat d'assurance vie BNP PARIBAS  
MULTIPLACEMENTS PRIVILEGE 1 numéro 0539035, souscrit le 23/05/2014 auprès de l'assureur  
CARDIF ASSURANCE VIE

Monsieur Frédéric Busson a consenti un nantissement du contrat d'assurance vie BNP PARIBAS  
MULTIPLACEMENTS PRIVILEGE 1 numéro 0539036, souscrit le 23/05/2014 auprès de l'assureur  
CARDIF ASSURANCE VIE

?

2

7

### Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 938		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>6 938</b>		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	810 000		8 500
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>810 000</b>		<b>8 500</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>816 938</b>		<b>8 500</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			6 938	6 938
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>6 938</b>	<b>6 938</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			818 500	810 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>818 500</b>	<b>810 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>825 438</b>	<b>816 938</b>

### Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 327	102		6 429
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>6 327</b>	<b>102</b>		<b>6 429</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 327</b>	<b>102</b>		<b>6 429</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	102				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>102</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>102</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

A

7

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations	8 000		8 000
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	35 687	35 687	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	85	85	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	5 917	5 917	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>49 689</b>	<b>41 689</b>	<b>8 000</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	640	640		
- plus d'un an	187 360	187 360		
Emprunts et dettes financières divers	155 444	155 444		
Fournisseurs et comptes rattachés	56 407	56 407		
Personnel et comptes rattachés	2 995	2 995		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 008	18 008		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	1 493	1 493		
- T.V.A	18 955	18 955		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 081	1 081		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	58 128	58 128		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>500 511</b>	<b>500 511</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	105 671			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

*A*

*9*

### Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 496
Dettes fiscales et sociales	5 325
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	
<b>TOTAL</b>	<b>10 821</b>

### Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750	100,00

Commentaires :

4

7

### Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :  Nantissement des 650 parts sociales obtenues par la SARL	350 000
<b>TOTAL</b>	<b>350 000</b>
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
<b>TOTAL</b>	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**




	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>1 300</b>

Commentaires :

42

7

### Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GBEE	100 000	600 754	100,00	810 000	810 000			6 196 383	105 240	70 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
ULIBAT	1 000		50,00	500	500	8 000		70 486	-17 879	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

*Observations complémentaires*