

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 01/08/2022 sous le numéro de dépôt 13344

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (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	1 380	1 380		1 223	- 1 223
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	11 426	10 662	764	2 180	- 1 416
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	884 908		884 908	879 908	5 000
Créances rattachées à des participations	13 528		13 528	8 562	4 966
Autres titres immobilisés	50 000		50 000	50 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	150		150	150	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>961 391</b>	<b>12 042</b>	<b>949 349</b>	<b>942 023</b>	<b>7 326</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	34 237		34 237	81 891	- 47 654
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				2 344	- 2 344
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfiques	11 461		11 461		11 461
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 524		17 524	11 105	6 419
. Autres	32 134		32 134	21 725	10 409
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 849		2 849		2 849
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	594		594		594
<b>TOTAL (II)</b>	<b>98 800</b>		<b>98 800</b>	<b>117 065</b>	<b>- 18 265</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 060 191</b>	<b>12 042</b>	<b>1 048 149</b>	<b>1 059 088</b>	<b>- 10 939</b>

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	475 489	539 128	- 63 639
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	59 682	79 361	- 19 679
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>543 421</b>	<b>626 739</b>	<b>- 83 318</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	36 320	102 306	- 65 986
. Découverts, concours bancaires		6 318	- 6 318
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	181 936	121 084	60 852
. Associés	5 228	28 228	- 23 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 457	73 455	32 002
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 781	11 467	- 8 686
. Organismes sociaux	14 016	35 298	- 21 282
. Etat, impôts sur les bénéfices		18 674	- 18 674
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 391	32 958	- 17 567
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	43 500	2 561	40 939
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	100 100		100 100
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>504 728</b>	<b>432 349</b>	<b>72 379</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 048 149</b>	<b>1 059 088</b>	<b>- 10 939</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	292 300		292 300	423 370	- 131 070
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>292 300</b>		<b>292 300</b>	<b>423 370</b>	<b>- 131 070</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			8 000		8 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			7 731	724	7 007
Autres produits			31	1 576	- 1 545
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>308 062</b>	<b>425 670</b>	<b>- 117 608</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			80 292	111 518	- 31 226
Impôts, taxes et versements assimilés			5 082	3 911	1 171
Salaires et traitements			153 644	210 983	- 57 339
Charges sociales			43 625	70 139	- 26 514
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 639	1 696	943
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			25	4	21
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>285 308</b>	<b>398 251</b>	<b>- 112 943</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>22 755</b>	<b>27 419</b>	<b>- 4 664</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			30 000		30 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			10 409	71 725	- 61 316
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>40 409</b>	<b>71 725</b>	<b>- 31 316</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 455	2 728	- 1 273
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>1 455</b>	<b>2 728</b>	<b>- 1 273</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>38 954</b>	<b>68 997</b>	<b>- 30 043</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>61 709</b>	<b>96 416</b>	<b>- 34 707</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> <small>(12 mois)</small>	<b>Variation absolue</b>	<b>%</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 640	- 1 640	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		<b>1 640</b>	<b>- 1 640</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		21	- 21	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>21</b>	<b>- 21</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>1 619</b>	<b>- 1 619</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 027	18 674	- 16 647	-89,15
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>348 472</b>	<b>499 035</b>	<b>- 150 563</b>	<b>-30,17</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>288 790</b>	<b>419 673</b>	<b>- 130 883</b>	<b>-31,19</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>59 682</b>	<b>79 361</b>	<b>- 19 679</b>	<b>-24,80</b>
Dont Crédit-bail mobilier	9 381	7 553	1 828	24,20
Dont Crédit-bail immobilier				



## Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 048 149,16 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 59 681,99 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 01/01/2020 au 31/12/2020.

# 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
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social

## ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- 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.

### **Sans impact sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

### **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**

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

## 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	1 380		
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	11 426		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>11 426</b>		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	888 470		15 528
Autres titres immobilisés	50 000		
Prêts et autres immobilisations financières	150		
<b>TOTAL</b>	<b>938 620</b>		<b>15 528</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>951 426</b>		<b>15 528</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. 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			1 380	1 380
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			11 426	11 426
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>11 426</b>	<b>11 426</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	5 562		898 436	810 000
Autres titres immobilisés			50 000	
Prêts et autres immobilisations financières			150	
<b>TOTAL</b>	<b>5 562</b>		<b>948 586</b>	<b>810 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 562</b>		<b>961 391</b>	<b>822 806</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	157	1 223		1 380
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	9 246	1 416		10 662
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>9 246</b>	<b>1 416</b>		<b>10 662</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 403</b>	<b>2 639</b>		<b>12 042</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	1 223				
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	1 416				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>1 416</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 639</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				

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	13 528		13 528
Prêts			
Autres immobilisations financières	150		150
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	34 237	34 237	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	11 461	11 461	
- T.V.A	17 524	17 524	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	32 134	32 134	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	594	594	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>109 628</b>	<b>95 950</b>	<b>13 678</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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	36 320	9 989	26 330	
Emprunts et dettes financières divers	181 936	181 936		
Fournisseurs et comptes rattachés	105 457	105 457		
Personnel et comptes rattachés	2 781	2 781		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 016	14 016		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	15 391	15 391		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	43 500	43 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 228	5 228		
Autres dettes	100 100	100 100		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>504 728</b>	<b>478 398</b>	<b>26 330</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 986			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	5 228			

### 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	25 061
Dettes fiscales et sociales	4 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	
<b>TOTAL</b>	<b>29 144</b>

### Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	594	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>594</b>	

### Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750	10,00
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	10,00

### Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		70 942	70 942
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		10 801	10 801
- Dotations de l'exercice		14 188	14 188
<b>TOTAL</b>		<b>45 953</b>	<b>45 953</b>
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		7 553	7 553
- Exercice		9 381	9 381
<b>TOTAL</b>		<b>16 934</b>	<b>16 934</b>
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		9 381	9 381
- à plus d'un an et cinq au plus		20 849	20 849
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>30 230</b>	<b>30 230</b>
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>			
Montant pris en charge dans l'exercice		9 381	9 381

## 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	

## 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>										
SARL GBEE	100 000	818 716	100,00	810 000	810 000			2 637 646	562 366	30 000
SAS ULIBAT	1 000		100,00	1 000	1 000				6 752	
SAS 2E INGENIERIE	5 000		100,00	5 000	5 000					
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI LES QUINCONCES	121 959		30,00	69 409	69 408			42 974	23 307	
<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**

## **CLOEO**

S.A.S. au capital de 7 500,00 Euros

**Siège social :** ZA DES GRAVIERS  
CD 36

91190 VILLIERS LE BACLE  
**RCS** EVRY 527 941 330

-----

### **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2022** **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2021**

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

##### **Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2021** faisant ressortir un **bénéfice de 59 681,99 Euros**.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

D'affecter en totalité le résultat au « Autres Réserves » pour un montant de 59 681,99 Euros.

Le compte « Autres Réserves » s'élève ainsi à 535 170,94 Euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 543 420,94 euros

#### **RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

##### **Exercice clos le 30 septembre 2020**

143 000 euros soit 190.67 euros par part  
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 143 000euros

##### **Exercice clos le 30 septembre 2019**

Néant

##### **Exercice clos le 30 septembre 2018**

43 000 euros soit 57.33 euros par part  
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 43 000euros

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

Pour copie certifiée conforme  
**Le Président**



**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 : 527 941 330 EVRY**

**RAPPORT DU  
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**01/01/2021 – 31/12/2021**

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

22 avenue de Quincy 77380 Combs la Ville  
☐ 06.07.38.65.31

**RAPPORT SUR LES COMPTES  
ANNUELS**

**01/01/2021 - 31/12/2021**

BESNARD BERTRAND  
Commissaire aux comptes  
22 avenue de Quincy  
77 380 COMBS la VILLE

CLOEO  
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2021

A l'assemblée générale de la société du 30/06/2022,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société à l'exercice clos le **31/12/2021**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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***

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

***Indépendance***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 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.

**Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation**

Le soutien formel de la société mère a pour effet que la continuité d'exploitation semble assurée bien que l'actif net soit négatif.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment sur les provisions pour risques et charges ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Nous vous informons que les impacts sur la continuité de l'exploitation et les observations liées au contexte de la crise sanitaire sont précisés dans l'annexe des comptes annuels ainsi que dans le rapport de gestion du Président.

BBE

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

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

Le présent rapport n'a pas pu être tenu à disposition de l'associé dans les délais légaux.

### **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 relatifs 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 Combs la ville, le 30/06/2022

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. Besnard', written over a light blue grid background.

**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

01/01/2021 - 31/12/2021

# Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2020</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	1 380	1 380		1 223	- 1 223
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	11 426	10 662	764	2 180	- 1 416
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	884 908		884 908	879 908	5 000
Créances rattachées à des participations	13 528		13 528	8 562	4 966
Autres titres immobilisés	50 000		50 000	50 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	150		150	150	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>961 391</b>	<b>12 042</b>	<b>949 349</b>	<b>942 023</b>	<b>7 326</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	34 237		34 237	81 891	- 47 654
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				2 344	- 2 344
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfiques	11 461		11 461		11 461
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 524		17 524	11 105	6 419
. Autres	32 134		32 134	21 725	10 409
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 849		2 849		2 849
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	594		594		594
<b>TOTAL (II)</b>	<b>98 800</b>		<b>98 800</b>	<b>117 065</b>	<b>- 18 265</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 060 191</b>	<b>12 042</b>	<b>1 048 149</b>	<b>1 059 088</b>	<b>- 10 939</b>

BBE

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> <small>(12 mois)</small>	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	475 489	539 128	- 63 639
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	59 682	79 361	- 19 679
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>543 421</b>	<b>626 739</b>	<b>- 83 318</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	36 320	102 306	- 65 986
. Découverts, concours bancaires		6 318	- 6 318
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	181 936	121 084	60 852
. Associés	5 228	28 228	- 23 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 457	73 455	32 002
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 781	11 467	- 8 686
. Organismes sociaux	14 016	35 298	- 21 282
. Etat, impôts sur les bénéfices		18 674	- 18 674
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 391	32 958	- 17 567
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	43 500	2 561	40 939
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	100 100		100 100
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>504 728</b>	<b>432 349</b>	<b>72 379</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 048 149</b>	<b>1 059 088</b>	<b>- 10 939</b>

BBE

# Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	292 300		292 300	423 370	- 131 070	-30,96
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>292 300</b>		<b>292 300</b>	<b>423 370</b>	<b>- 131 070</b>	<b>-30,96</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			8 000		8 000	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			7 731	724	7 007	967,82
Autres produits			31	1 576	- 1 545	-98,03
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>308 062</b>	<b>425 670</b>	<b>- 117 608</b>	<b>-27,63</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			80 292	111 518	- 31 226	-28,00
Impôts, taxes et versements assimilés			5 082	3 911	1 171	29,94
Salaires et traitements			153 644	210 983	- 57 339	-27,18
Charges sociales			43 625	70 139	- 26 514	-37,80
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 639	1 696	943	55,60
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			25	4	21	525,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>285 308</b>	<b>398 251</b>	<b>- 112 943</b>	<b>-28,36</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>22 755</b>	<b>27 419</b>	<b>- 4 664</b>	<b>-17,01</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			30 000		30 000	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			10 409	71 725	- 61 316	-85,49
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>40 409</b>	<b>71 725</b>	<b>- 31 316</b>	<b>-43,66</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 455	2 728	- 1 273	-46,66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>1 455</b>	<b>2 728</b>	<b>- 1 273</b>	<b>-46,66</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>38 954</b>	<b>68 997</b>	<b>- 30 043</b>	<b>-43,54</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>61 709</b>	<b>96 416</b>	<b>- 34 707</b>	<b>-36,00</b>

BBE

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> <small>(12 mois)</small>	<b>Variation absolue</b>	<b>%</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 640	- 1 640	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		<b>1 640</b>	<b>- 1 640</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		21	- 21	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>21</b>	<b>- 21</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>1 619</b>	<b>- 1 619</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 027	18 674	- 16 647	-89,15
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>348 472</b>	<b>499 035</b>	<b>- 150 563</b>	<b>-30,17</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>288 790</b>	<b>419 673</b>	<b>- 130 883</b>	<b>-31,19</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>59 682</b>	<b>79 361</b>	<b>- 19 679</b>	<b>-24,80</b>
Dont Crédit-bail mobilier	9 381	7 553	1 828	24,20
Dont Crédit-bail immobilier				

BBE

## Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 048 149,16 E  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 59 681,99 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 01/01/2020 au 31/12/2020.

# 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
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social

## ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- 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.

### **Sans impact sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

### **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**

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

## 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	1 380		
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	11 426		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>11 426</b>		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	888 470		15 528
Autres titres immobilisés	50 000		
Prêts et autres immobilisations financières	150		
<b>TOTAL</b>	<b>938 620</b>		<b>15 528</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>951 426</b>		<b>15 528</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			1 380	1 380
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			11 426	11 426
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>11 426</b>	<b>11 426</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	5 562		898 436	810 000
Autres titres immobilisés			50 000	
Prêts et autres immobilisations financières			150	
<b>TOTAL</b>	<b>5 562</b>		<b>948 586</b>	<b>810 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 562</b>		<b>961 391</b>	<b>822 806</b>

BBE

## 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	157	1 223		1 380
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	9 246	1 416		10 662
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>9 246</b>	<b>1 416</b>		<b>10 662</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 403</b>	<b>2 639</b>		<b>12 042</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 223				
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	1 416				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>1 416</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 639</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				

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	13 528		13 528
Prêts			
Autres immobilisations financières	150		150
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	34 237	34 237	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	11 461	11 461	
- T.V.A	17 524	17 524	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	32 134	32 134	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	594	594	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>109 628</b>	<b>95 950</b>	<b>13 678</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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	36 320	9 989	26 330	
Emprunts et dettes financières divers	181 936	181 936		
Fournisseurs et comptes rattachés	105 457	105 457		
Personnel et comptes rattachés	2 781	2 781		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 016	14 016		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	15 391	15 391		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	43 500	43 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 228	5 228		
Autres dettes	100 100	100 100		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>504 728</b>	<b>478 398</b>	<b>26 330</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 986			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	5 228			

### 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	25 061
Dettes fiscales et sociales	4 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	
<b>TOTAL</b>	<b>29 144</b>

### Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	594	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>594</b>	

### Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750	10,00
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	10,00

### Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		70 942	70 942
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		10 801	10 801
- Dotations de l'exercice		14 188	14 188
<b>TOTAL</b>		<b>45 953</b>	<b>45 953</b>
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		7 553	7 553
- Exercice		9 381	9 381
<b>TOTAL</b>		<b>16 934</b>	<b>16 934</b>
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		9 381	9 381
- à plus d'un an et cinq au plus		20 849	20 849
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>30 230</b>	<b>30 230</b>
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>			
Montant pris en charge dans l'exercice		9 381	9 381

## 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	

## 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>										
SARL GBEE	100 000	818 716	100,00	810 000	810 000			2 637 646	562 366	30 000
SAS ULIBAT	1 000		100,00	1 000	1 000				6 752	
SAS 2E INGENIERIE	5 000		100,00	5 000	5 000					
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI LES QUINCONCES	121 959		30,00	69 409	69 408			42 974	23 307	
<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**

BBE