

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 02897 Numéro SIREN : 434 681 458 Nom ou dénomination : 5/8EME COSMETO
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2022 sous le numéro de dépôt 60381

1 - BILAN ACTIF

DGFîP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : 5/8EME COSMETO

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 10/12 RUE DE MONT LOUIS 75011 PARIS

Durée de l'exercice précédent 12

Numéro SIRET 4 3 4 6 8 1 4 5 8 0 0 0 2 3

si déposé néant, cochez la case : ☐ *

				Exercice N clos le, 31/12/2016			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH		BI		
TOTAL (II)		BJ		BK			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	496 630	BU		496 630
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	89 844	BY	24 683	65 160
		Autres créances (3)	BZ	37 675	CA		37 675
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	30 634	CG		30 634
		Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		
Comptes de Régularisation	TOTAL (III)		CJ	654 784	CK	24 683	630 100
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	654 784	1A	24 683	630 100
Renvoi : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFîP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise : 5/8EME COSMETO Néant ☐ *

					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES		Capital social ou individuel (1) *	(Dont versé :	40 000	DA	40 000
		Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
		Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence :	EK	DC	
		Réserve légale (3)			DD	4 000
		Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
		Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours :	B1	DF	
		Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	EJ	DG	
		Report à nouveau			DH	214 519
		RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	39 976
		Subventions d'investissement			DJ	
		Provisions réglementées *			DK	
		TOTAL (I)			DL	298 495
Autres fonds propres		Produit des émissions de titres participatifs			DM	
		Avances conditionnées			DN	
		TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges		Provisions pour risques			DP	
		Provisions pour charges			DQ	
		TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)		Emprunts obligataires convertibles			DS	
		Autres emprunts obligataires			DT	
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
		Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI		DV	269 121
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	47 491
		Dettes fiscales et sociales			DY	14 991
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
		Autres dettes			EA	
	Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
		TOTAL (IV)			EC	331 604
		Écarts de conversion passif *		(V)	ED	
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	630 100
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)			IC	
					ID	
					IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	331 604
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFîP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : 5/8EME COSMETO

Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	116 104	FB	130 174	FC	246 278	
	Production vendue biens * services *	FD		FE		FF		
		FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	116 104	FK	130 174	FL	246 278	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	0	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	246 279	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	388 590	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(251 939)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	41 707	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	75	
	Salaires et traitements *					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	12 342
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	62	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	190 837	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	55 441	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	55 441	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2017

Désignation de l'entreprise : 5/8EME COSMETO

Néant ☐ *

										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	15 465
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	246 279
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	206 302
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	39 976
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP	
			- Crédit-bail immobilier							HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX	
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6		obligatoires	A9		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :						Exercice N			
								Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
TOTAL GENERAL											
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :						Exercice N				
							Charges antérieures		Produits antérieurs		
TOTAL GENERAL											

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

5/8 EME COSMETO
Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 euros
Siège social : 10/12 Rue de Mont Louis
75011 PARIS
RCS PARIS B 434 681 458

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 29 JUIN 2017

L'an deux mille dix sept, et le vingt-neuf juin, à seize heures, les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle sur convocation du Président.

Monsieur Franck MESNEL préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents et représentés réunissant plus de la moitié du capital, le Président peut valablement délibérer.

La Société GRANT THORNTON, Commissaire aux Comptes de la société, régulièrement convoquée n'assiste pas à la réunion.

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la convocation des associés ;
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes avec l'avis de réception;
- les statuts de la Société ;
- la feuille de présence à l'assemblée ;
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices ;
- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, les rapports du Commissaire aux comptes, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts, été communiqués aux associés huit jours au moins avant la date de la présente assemblée, le tout conformément aux dispositions des statuts.

Le Président déclare également que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été communiqués au Commissaire aux comptes dans les délais prévus par la loi.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

b > n

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et quitus au Président,
- Affectation du résultat,
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce; approbation de ces conventions,
- Rémunération du Président,
- Renouvellement du mandat du Président
- Pouvoir.

Le Président donne lecture du rapport de gestion du Président et des rapports du Commissaire aux comptes.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils ont été présentés et qui font apparaître un bénéfice comptable de + 39 976 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'assemblée générale donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION

Sur proposition qui lui est faite, l'assemblée générale annuelle des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- + 39 976 euros seront mis en report à nouveau, ce qui portera ce dernier à 254 495 euros.

Compte tenu de cette affectation, l'assemblée générale constate que les capitaux propres de la société s'élèvent maintenant à un montant de 298 496 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, soumise à un droit de vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale déclare que les fonctions de Président ne sont pas rémunérées.
Par conséquent, Monsieur Franck MESNEL n'a perçu aucune rémunération au titre de ses fonctions au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

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

CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, constatant que le mandat de Président de Franck MESNEL étant arrivé à expiration, décide de le renouveler pour une période de 3 ans, venant à l'expiration à l'issue de l'assemblée générale ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos en 2019.

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

SIXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à seize heures trente.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et par les associés présents.

Le Président

A blue ink signature, appearing to be 'Franck Mesnel', written over the text 'Le Président'.

Les associés

A blue ink signature consisting of several vertical strokes followed by a horizontal line, written over the text 'Les associés'.

5/8 EME COSMETO
Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 euros
Siège social : 10/12 rue de Mont Louis
75011 PARIS
RCS PARIS B 434 681 458

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT SUR LES OPERATIONS DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale annuelle conformément aux dispositions légales et statutaires de notre société à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Le présent rapport, de même que le compte de résultat, son annexe, le bilan dudit exercice, le texte des résolutions soumises à votre approbation et tous autres documents et renseignements s'y rapportant, ont été tenus à votre disposition au siège social dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

Le contrôle des comptes de l'exercice écoulé a été réalisé par votre Commissaire aux comptes. Il vous sera donné lecture de son rapport général ainsi que du rapport sur les conventions visées à l'article L225-38 du Code de commerce.

Les comptes qui vous sont soumis ont été établis conformément aux principes définis par le Code de commerce et la législation en vigueur, et sans aucune modifications par rapport aux comptes du précédent exercice, tant en ce qui concerne les méthodes d'évaluation que les méthodes de présentation.

Le plan adopté pour le présent rapport est le suivant :

1. Situation de la société à la date du présent rapport
2. Perspectives d'avenir
3. Résultats économiques et financiers
4. Présentation des comptes annuels
5. Proposition d'affectation du résultat
6. Rappel des dividendes antérieurement distribués
7. Tableau des résultats des cinq derniers exercices
8. Activité de recherche et développement
9. Dépenses non déductibles fiscalement
10. Participation
11. Rémunération du Président
12. Conventions visées à l'article L.225-38 du Code de commerce
13. Administration et Contrôle de la Société
14. Décisions soumises à l'approbation de l'assemblée



1. SITUATION DE LA SOCIETE A LA DATE DU PRESENT RAPPORT

La société a démarré son activité en 2006 et son chiffre d'affaires était jusqu'en 2014 constitué de royalties.

Depuis 2014, nous avons repris l'activité en direct. En 2016 l'activité s'est développée et a représenté 246 279 euros contre 145 832 euros de chiffre d'affaires en 2015.

Il convient de souligner que les réseaux de parfumerie en France connaissent actuellement une activité très difficile.

2. PERSPECTIVES D'AVENIR

La société Cosméto va chercher à développer son activité en 2017, sur le marché français comme sur le marché export.

Pour le réseau parfumerie, diverses solutions seront envisagées suite aux discussions en cours avec des partenaires potentiels.

3. RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 190 838 euros contre 128 965 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation positif ressort à 55 441 euros contre 16 868 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 39 976 euros après impôt contre 16 864 euros au titre du précédent exercice.

Au 31.12.2016, le total du bilan de la société s'élevait à 630 100 euros contre 372 516 euros pour l'exercice précédent. Cette augmentation provient principalement de l'augmentation des stocks.

4. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

5. PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 39 976 euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- La totalité, soit 39 976 euros, seront mis en report à nouveau, ce qui portera ce dernier à 254 495 euros.

Ainsi, les capitaux propres s'élèveront à 298 495 euros.

6

6. RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes.
Il n'y a pas eu de dividende distribué au cours des 3 derniers exercices.

7. TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article 1.48 du décret du 23 mars 1967, le tableau faisant apparaître les résultats de la société au cours des cinq derniers exercices.

8. ACTIVITES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 236-1 du Code général des impôts aucune activité de recherche et développement n'a été menée au cours de l'exercice.

9. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

10. PARTICIPATIONS

Conformément aux dispositions de l'article L 233 du Code de commerce nous vous informons que nous n'avons pris, au cours de cet exercice, aucune participation.

11. LA REMUNERATION DU PRESIDENT

Il est précisé que le Président ne perçoit aucune rémunération pour l'exercice de ses fonctions de mandataire social au sein de notre société.

12. CONVENTIONS DE L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons, conformément à l'article 227-10 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article, ainsi qu'elles sont relatées dans le rapport spécial du Commissaire aux comptes.

13. DELAI DE REGLEMENT DES FOURNISSEURS

Selon la loi sur la modernisation de l'économie (c. com. art. L. 441-6-1 et D. 441-4 ; LME art. 24-II), les délais de règlement fournisseurs français sont en respect avec la loi.

En 2016 :

		2016 Échéance			
	Echues	0-30 j	30-45 j	45-60 j	> 60 j
Dettes fournisseurs	40 256	40 265			0

fl

En comparaison avec l'année précédente : 2015

		2015 Échéance			
	Echues	0-30 j	30-45 j	45-60 j	> 60 j
Dettes fournisseurs	17 345	17 345			0

14. DECISIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE

Approbation des comptes clos au 31 décembre 2016

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils ont été présentés et qui font apparaître un bénéfice comptable de 39 976 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Affectation du résultat

Sur proposition qui lui est faite, l'assemblée générale annuelle des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante : 39 976 euros seront mis en report à nouveau, ce qui portera ce dernier à 254 495 euros.

Compte tenu de cette affectation, l'assemblée générale constate que les capitaux propres de la société s'élèvent maintenant à un montant de 298 496 euros.

Approbation des conventions règlementées

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Rémunération du Président

L'assemblée générale déclare que les fonctions de Président ne sont pas rémunérées.

Renouvellement du mandat du Président

L'assemblée décide de renouveler pour une période de 3 ans le mandat de Président de Franck Mesnel, celui-ci étant arrivé à expiration.

Pouvoirs

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à votre président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Votre président vous invite, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux comptes, à approuver par votre vote les résolutions qui vont vous être soumises.



Le Président

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

CINQ HUITIEMES COSMETO SAS

Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 €

10-12, rue de Mont Louis
75011 Paris

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile de France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
632 013 843 RCS Nanterre

29, rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Cinq Huitièmes Cosmeto

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **CINQ HUITIEMES COSMETO SAS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Neuilly-sur-Seine, le 24 mai 2017

Le Commissaire aux Comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Olivier Bochet
Associé

5/8EME COSMETO

BILAN ACTIF

Intitulés	31/12/2016			31/12/2016
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	496 630		496 630	244 691
<i>Total des stocks</i>	496 630		496 630	244 691
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	89 844	24 683	65 160	17 279
Autres créances	37 675		37 675	42 832
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	127 519	24 683	102 835	60 111
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	30 634		30 634	
Charges constatées d'avance				67 713
<i>Total disponibilités et divers</i>	30 634		30 634	67 713
ACTIF CIRCULANT	654 784	24 683	630 100	372 516
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	654 784	24 683	630 100	372 516

5/8EME COSMETO

BILAN PASSIF

Intitulés	31/12/2016	31/12/2015
<u>Situation nette</u>		
Capital social ou individuel Dont versé : 40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	214 519	197 654
<u>Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</u>	39 976	16 864
<i>Total situation nette</i>	298 495	258 519
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	298 495	258 519
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<u>Dettes financières</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		62 363
Emprunts et dettes financières divers	269 121	32 441
<i>Total dettes financières</i>	269 121	94 804
<u>Dettes d'exploitation</u>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 491	19 192
Dettes fiscales et sociales	14 991	
<i>Total dettes d'exploitation</i>	62 483	19 192
<u>Dettes diverses</u>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<u>Comptes de régularisation</u>		
Produits constatés d'avance		
DETTES	331 604	113 997
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	630 100	372 516

5/8EME COSMETO

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2016			31/12/2015
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	116 104	130 174	246 278	145 832
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	116 104	130 174	246 278	145 832
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			0	0
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			246 279	145 833
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			388 590	307 445
Variation de stock (marchandises)			(251 939)	(239 691)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			41 707	48 790
<i>Total charges externes</i>			178 358	116 545
Impôts, taxes et versements assimilés			75	75
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<i>Total charges de personnel</i>				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			12 342	12 341
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			12 342	12 341
Autres charges			62	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			190 837	128 965
RESULTAT D'EXPLOITATION			55 441	16 868
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				3
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				3
RESULTAT FINANCIER				(3)
RESULTAT COURANT			55 441	16 864

5/8EME COSMETO

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	15 465	
TOTAL DES PRODUITS	246 279	145 833
TOTAL DES CHARGES	206 302	128 968
BENEFICE ou PERTE	39 976	16 864

**5/8ème COSMETO
10/12 RUE DE MONT LOUIS
75011 PARIS**

Etats financiers au : 31/12/2016

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 630 100 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un bénéfice de 39 976,48€ .

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

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

5/8EME COSMETO
10/12 RUE DE MONT LOUIS
75011 PARIS

Etats financiers au : 31 12 2016

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Principes généraux appliqués

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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 comptes annuels sont présentés conformément aux dispositions du Plan comptable général, homologué par le règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il apparaît une perte probable.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation ou de présentation au cours de l'exercice.

**5/8EME COSMETO
10/12 RUE DE MONT LOUIS
75011 PARIS**

Etats financiers au : 31/12/2016

Faits caractéristiques

Néant

Evénements post clôture

Néant

MONTANT DES HONORAIRES CAC

Le montant des honoraires CAC s'élèvent à 1 898 € sur l'exercice.

**5/8ème COSMETO
10/12 RUE DE MONT LOUIS
75011 PARIS**

Etats financiers au : 31/12/2016

ANNEXE

INFORMATIONS D'IMPORTANCE SIGNIFICATIVE

La société consolidante est la société FERSA, 10 Rue de Mont Louis, 75011 Paris.

5/8EME COSMETO

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2016	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2016	Acquisitions courant 2016
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements, aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et mobilier informatique Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL			

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2016	Valeur d'origine
	Virements courant 2016	Cessions courant 2016		
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements, aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL				

5/8EME COSMETO

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2016	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2016
Frais d'établissement, de recherche et de dév. Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constr. Installations techniques, matériel et outillage indust. Installations générales, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement, de recherche et de dév. Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL DES IMMO. INCORPORELLES							
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst gén., agencements des constr. Inst tech, matériel et outillages Ind. Inst gén, agencements, aménag. Matériel de transport Matériel de bureau et informatique Emballages récupérables et divers							
TOTAL DES IMMO. CORPORELLES							
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL							

TOTAL GENERAL non ventilé

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2016 /T4	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2016 /T4
Frais d'émission d'emprunt à évaluer Primes de remboursement des obligations				

5/8EME COSMETO

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Total actif immobilisé			
Clients douteux ou litigieux	29 620	29 620	
Autres créances clients	60 223	60 223	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 139	2 139	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	281	281	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	7 188	7 188	
Total actif circulant	99 453	99 453	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	99 453	99 453	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	47 491	47 491		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	1 776	1 776		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 215	13 215		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	269 121	269 121		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	331 604	331 604		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY
2017

5/8EME COSMETO

[illegible]

5/8EME COSMETO

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	2 000			2 000	20,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	2 000			2 000	

5/8EME COSMETO

**DIFFÉRENCE D'ÉVALUATION SUR LES ÉLÉMENTS FONGIBLES
DE L'ACTIF CIRCULANT**

Stocks (Hors produits incorporants une valeur ajoutée)	Valeur Bilan	Prix du marché	Ecart
TOTAL			

Valeurs mobilières de placements	Valeurs bilan	Prix du marché	Ecart
TOTAL			

5/8EME COSMETO

ENGAGEMENTS FINANCIERS

ENGAGEMENTS DONNES	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

ENGAGEMENTS RECUS	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

5/8EME COSMETO

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
<u>Autres dettes</u>			
TOTAL			

5/8EME COSMETO

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2016					2015
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	55 441		55 441	15 465	39 976	
Résultat exceptionnel à court terme						
Résultat exceptionnel à long terme						
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
TOTAL	55 441		55 441	15 465	39 976	

5/8EME COSMETO

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications	2012	2013	2014	2015	2016
<u>Capital en fin d'exercice</u>					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes					
<u>Nombre maxi d'actions futures à créer :</u>					
Par conversion d'obligations					
Par exercice du droit de souscription					
<u>Opérations et résultats de l'exercice</u>					
Chiffres d'affaires hors taxes	20 685		40 616	145 832	246 278
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	7 122	62 697	(25 391)	29 206	67 783
Impôt sur les bénéfices	2 374	20 899	(8 464)		15 465
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	4 748	41 798	(16 927)	16 864	39 976
Résultat distribué					
<u>Résultats par action</u>					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	2,10	20,90	-8,46	8,43	26,16
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	2,37	20,90	-8,46	8,43	19,99
Dividende attribué à chaque action					
<u>Personnel</u>					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Sommes versées au titre des avantages sociaux					