

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 : 2016 B 28487  
Numéro SIREN : 824 460 356  
Nom ou dénomination : VILAURET

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2019 sous le numéro de dépôt 28735



20190287352017

DATE DEPOT : 24/04/2019

N° DE DEPOT : 28735

N° GESTION : 2016B28487

N° SIREN : 824460356

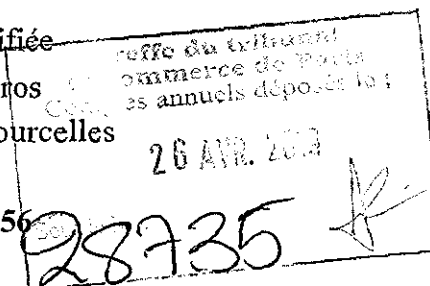
DENOMINATION : VILAURET

ADRESSE : 190 rue de Courcelles 75017 Paris

MILLESIME : 2017

## VILAURET

Société par actions simplifiée  
au capital de 25.000 euros  
Siège social : 190 Rue de Courcelles  
75017 Paris  
RCS PARIS 824 460 356



### PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUNI 2018

Le 29 juin 2018,  
A 10 Heures,

Les associés de la société VILAURET se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège de la société 190 Rue de Courcelles - 75017 PARIS, sur convocation du Président.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Arnaud VILARET, en sa qualité de Président de la Société.

En conséquence, l'Assemblée Générale, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée:

- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2017,
- les rapports du Président,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

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

#### ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 et quitus à la Présidence,
- Ratification de la rémunération du Président,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion du Gérant puis met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Gérant, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le **31 décembre 2017**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Gérant quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant de 0 euro et le montant de la taxe sur les voitures particulières des sociétés qui s'élève à un montant de 0 euro ainsi que l'impôt qui en est corrélativement résulté.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 17.360,76 euros de la manière suivante:

- Perte de l'exercice .....17.360,76 euros
- Au compte "Report à nouveau" 17.360,76 euros  
dont le solde s'élèvera à -17.360,76 euros après prise  
en compte de la distribution décidée par assemblée  
générale du 29 juin 2018

Les associés sont informés que, conformément aux dispositions de l'article 200 A du Code général des impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158 du Code général des impôts peuvent opter pour leur assujettissement à un prélèvement forfaitaire unique de 30% appelé « Flat Tax ». Les conditions d'exercice et limites de cette option leur sont exposés.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, qu'ils soient soumis au prélèvement forfaitaire unique ou imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu, seront désormais prélevés à la source.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants:

EXERCICE	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 %	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
31/12/2016	N/A	N/A
31/12/2015	N/A	N/A
31/12/2014	N/A	N/A

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 223-19 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

*Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote, cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés ayant le droit de vote.*

### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide de ratifier la rémunération allouée au Président, au titre de l'exercice écoulé, pour un montant de 25.507,36 euros.

Le Président continuera à prétendre, sur présentation des justificatifs, au remboursement des frais exposés dans le cadre de son mandat.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

### **CINQUIEME RESOLUTION**

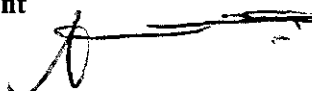
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance.

**Le Président**



## VILAURET

Société par actions simplifiée  
au capital de 25.000 euros  
Siège social : 190 Rue de Courcelles  
75017 Paris  
RCS PARIS 824 460 356

### RAPPORT DE GESTION DU GERANT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2018

Monsieur,

Conformément à la loi et aux statuts de ma Société, nous vous avons réuni en Assemblée Générale Ordinaire afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

#### ACTIVITE DE LA SOCIETE

##### ➤ Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2017, l'activité de la Société a été la suivante:

- Un chiffre d'affaire net égal à 321.068,82 euros,
- Une perte nette de 17.360,76 euros,
- Le total du bilan s'élève à 338.102,96 euros.

##### ➤ Analyse de l'évolution des affaires.

Notre chiffre d'affaires est conforme aux prévisions.

##### » Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Pour l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> janvier 2018, nous allons augmenter notre chiffre d'affaires d'environ 20% ainsi que la qualité de nos services et notre marge brute opérationnelle.

##### » Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 31 décembre 2017, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

» Activité en matière de recherche et de développement.

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

» Activité des filiales et participations.

Nous vous informons que la Société ne détient aucune filiale ni participation.

RESULTATS-AFFECTATION

» Examen des comptes et résultats.

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont identiques à celles retenues pour les exercices précédents.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 321.068,82 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 9.274,13 euros.

Le montant des achats, variation de stocks et charges externes s'élève à 184.122,25 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 1.760,56 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 118.777,84 euros.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 32.088,46 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 4 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 9.685,28 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 5,10 euros.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 346.439,49 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à - 16.096,54 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de - 1.264,22 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à - 17.360,76 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 0 euro,
- de l'impôt sur les sociétés de 0 euro,

le résultat de l'exercice se solde par **une perte nette de 17.360,76 euros**.

➤ **Proposition d'affectation du résultat.**

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître une perte de 17.360,76 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation de la perte de l'exercice de la manière suivante :

- Perte de l'exercice ..... 17.360,76 euros
- Au compte "Report à nouveau" 17.360,76 euros  
dont le solde s'élèvera à -17.360,76 euros après prise  
en compte de la distribution décidée par assemblée  
générale du 29 juin 2018

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 7.639,24 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 %	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
31/12/2016	N/A	N/A
31/12/2015	N/A	N/A
31/12/2014	N/A	N/A

» **Dépenses non déductibles fiscalement :**

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant de 0 euro et le montant de la taxe sur les voitures particulières des sociétés qui s'élève à 0 euro ainsi que l'impôt qui en est corrélativement résulté.

» **Tableau des résultats :**

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

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

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 223-19 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article et conclues au cours de l'exercice écoulé.

## **INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT**

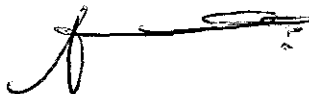
En application des dispositions de l'article L.441-6-1 alinéa 1 du Code de Commerce (issu de la loi de modernisation de l'économie du 4 août 2008), je vous donne les informations obligatoires sur les délais de paiement : le solde fournisseur, dont le montant s'élève à 16.015,67 euros au 31 décembre 2017, est en totalité à échéance de 30 jours.

## **ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE**

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

**Le Président**



# Comptes annuels

**SAS VILAURET**

190 Rue de Courcelles

75017 PARIS

Exercice clos le : 31 Décembre 2017

APE : 5610A

SIRET : 824 460 356 00010

Cabinet BOUJNAH

Résidence Passy Plaza

53 bis rue de Passy

Tél : 01.42.88.25.29

Fax : 01.42.88.04.61

75016 PARIS

# SOMMAIRE

## SOMMAIRE

### *Comptes annuels*

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat - suite -	4
Sommaire de l'annexe	5
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	10
Amortissements	11
Etat des échéances, créances et dettes	12
Effectif moyen	13
Frais d'établissement	13
Fonds commercial	13
Détail des produits à recevoir	13
Détail des charges à payer	14
Détail des charges constatées d'avance	14
Composition du capital social	14
Tableau des résultats des cinq derniers exercices	15

## BILAN ACTIF

	31/12/2017			Net
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	20 710	4 219	16 491	
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)	250 000		250 000	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 740	2 233	9 507	
Autres immobilisations corporelles	29 228	3 234	25 994	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 563		6 563	
	<b>318 240</b>	<b>9 685</b>	<b>308 555</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	20 951		20 951	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	7 865		7 865	
Capital souscrit - appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
<b>Disponibilités</b>	122		122	
Charges constatées d'avance (3)	609		609	
	<b>29 548</b>		<b>29 548</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>347 788</b>	<b>9 685</b>	<b>338 103</b>	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## BILAN PASSIF

	31/12/2017	
	Net	Net
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital (dont versé : )	25 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 17 361	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	7 639	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	59	
Emprunts et dettes financières (3)	129 650	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 767	
Dettes fiscales et sociales	28 670	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	154 318	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	330 464	
Ecart de conversion Passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>338 103</b>	
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	330 464	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	38	
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

## COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2017			Total
	France	Exportation	Total	
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	95 466		95 466	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	225 603		225 603	
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>321 069</b>		<b>321 069</b>	
Production stockée			7 445	
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme			1 778	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et transfert de charges			52	
Autres produits				
			<b>330 343</b>	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises			48 166	
Variation de stocks			- 14 805	
Achat de matières premières et autres approvisionnements			79 760	
Variation de stocks			- 6 146	
Autres achats et charges externes (a)			77 148	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 761	
Salaires et traitements			118 778	
Charges sociales			32 088	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 685	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			5	
			<b>346 439</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>- 16 097</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 264	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			<b>1 264</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>- 1 264</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>- 17 361</b>	

## COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2017	
	Total	Total
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
<b>Total des produits</b>	<b>330 343</b>	
<b>Total des charges</b>	<b>347 704</b>	
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>- 17 361</b>	
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Règles et méthodes comptables	X		
Faits caractéristiques			
Immobilisations - Amortissements - Plus et moins values (simplifié)			
Immobilisations	X		
Amortissements	X		
provisions et dépréciations (simplifié)			
Provisions et dépréciations inscrites au bilan			
Provisions et dépréciations inscrites au bilan (CNC 2000-06)			
Etat des créances et dettes (simplifié)			
Etat des échéances , créances et dettes	X		
Variation détaillée des stocks et en-cours			
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan			
Variation de la provision spéciale de réévaluation			
Variation de la réserve de réévaluation			
Frais d'établissement	X		
Frais de recherche appliquée et de développement			
Amortissements des frais de recherche et de développement			
Fonds commercial	X		
Intérêts immobilisés			
Intérêts sur éléments de l'actif circulant			
Différences d'évaluation sur éléments fongibles			
Avances aux dirigeants			
Produits à recevoir			
Détail des produits à recevoir	X		
Détail des écritures des produits à recevoir			
Charges à payer			
Détail des charges à payer	X		
Détail des écritures des charges à payer			
Produits et charges constatés d'avance			
Détail des produits constatés d'avance			
Détail des écritures des produits constatés d'avance			
Détail des charges constatées d'avance	X		
Détail des écritures des charges constatées d'avance			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			

## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Détail des charges à répartir sur plusieurs exercices			
Détail des charges exceptionnelles			
Détail des produits exceptionnels			
Composition du capital social	X		
Parts bénéficiaires			
Obligations convertibles			
Ventilation du chiffre d'affaires net			
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices			
Ecarts de conversion sur créances et dettes en monnaie étrangère			
Crédit-bail			
Engagements financiers			
Dettes garanties par des sûretés réelles			
Incidence des évaluations fiscales dérogatoires			
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt			
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt 2			
Rémunération globale et par catégorie des dirigeants			
Effectif moyen	X		
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société			
Liste des filiales et des participations			
Liste des filiales et des participations PCG 99			
Liste des filiales et des participations PCG 99 - A4			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Produits et charges exceptionnels			
Transferts de charges			
Détail des écritures de transferts de charges			
Liste par nature des frais accessoires d'achats			
Tableau des résultats des cinq derniers exercices	X		
Produits et charges sur exercices antérieurs			
Participation des salariés			
Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières			
Tableaux du portefeuille de TIAP			
Détail des emprunts			
Détail des crédit-bails			
Entreprises liées			
Variation des capitaux propres			

**SOMMAIRE DE L'ANNEXE**

<b>Documents</b>	<b>Applicable</b>	<b>Non applicable</b>	<b>Non significatif</b>
Durées d'amortissement des immobilisations			

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 338 102,96 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de - 17 360,76 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 16/12/2016 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29 Mars 2018.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
  - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
  - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
  - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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.

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- |                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| - Matériel industriel                | 5 ans      |
| - Agencements et installations       | 5 à 10 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 5 ans      |
| - Mobilier                           | 10 ans.    |

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

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

Une provision pour 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 déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée 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.

#### Changements de méthodes

Premier exercice social.

## IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement	Total I		20 710
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II		250 000
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			11 740
Installations générales, agencements et aménagements divers			9 728
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			19 500
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III		40 967
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			6 563
	Total IV		6 563
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>318 240</b>

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement (I)			20 710	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			250 000	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			11 740	
Installations générales, agencements et aménagements divers			9 728	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			19 500	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
			40 967	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 563	
			6 563	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>318 240</b>	

## AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement		4 219		4 219
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 233		2 233
Installations générales, agencements et aménagements divers		846		846
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 388		2 388
Emballages récupérables et divers				
<b>Total III</b>		<b>5 467</b>		<b>5 467</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>9 685</b>		<b>9 685</b>

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
<b>Immo. incorporelles</b>							
Frais d'établissem. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
<b>Immo. corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>Total III</b>							
Frais acq. titres part. Total IV							
<b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début d'ex.	Augmen- -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 563		6 563
<b>De l'actif circulant</b>				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 310	1 310	
	Autres impôts taxes et versements assimilés	6 233	6 233	
	Divers	322	322	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	609	609	
	<b>Total</b>	<b>15 037</b>	<b>8 474</b>	<b>6 563</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
<b>Emprunts obligataires convertibles (1)</b>					
<b>Autres emprunts obligataires (1)</b>					
<b>Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)</b>					
	- à un an maximum à l'origine	59	59		
	- à plus d'un an à l'origine				
<b>Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)</b>					
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 767	17 767		
	Personnel et comptes rattachés	9 839	9 839		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 237	15 237		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 134	1 134		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 459	2 459		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	129 650	129 650		
	Autres dettes	154 318	154 318		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>Total</b>	<b>330 464</b>	<b>330 464</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

129 650

**EFFECTIF MOYEN**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>0</b>

**FRAIS D'ETABLISSEMENT**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Valeur brute	Amortissements	% amorti
Frais de constitution	20 710	4 219	20,4
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
<b>Total</b>	<b>20 710</b>	<b>4 219</b>	<b>20,4</b>

**FONDS COMMERCIAL**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Eléments constitutifs du fonds commercial	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	250 000			250 000	
<b>Total</b>	<b>250 000</b>			<b>250 000</b>	

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

	31/12/2017
<b>Autres créances</b>	
4487000 ETAT CICE A RECEVOIR	6 233
<b>Total</b>	<b>6 233</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 233</b>

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

		31/12/2017	
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
5186000	AGIOS COURUS A PAYER	21,61	
<b>Total</b>		<b>21,61</b>	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
4081000	FNP	1 751,37	
<b>Total</b>		<b>1 751,37</b>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
4282000	CONGES PAYES	3 248,54	
4482000	CH.SOC. & FISC.C.P.	1 031,70	
4486000	ETAT CHARGES A PAYER	1 427,73	
<b>Total</b>		<b>5 707,97</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>7 480,95</b>	

**DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

		31/12/2017	
4860000	CCA	609,34	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>609,34</b>	

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exercic	En fin d'exercice
Actions	10,00000	10,00000	2 500			2 500

## RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

(Code de commerce - Article R225-102)

					31/12/2017
<b>Capital en fin d'exercice</b>					
Capital social					25 000
Nombre d'actions ordinaires					2 500
Nombre d'actions à dividende prioritaire					
Nbre maximum d'actions à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
<b>Opérations et résultat</b>					
Chiffre d'affaires (H.T.)					321 069
Résultat av. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions					- 7 675
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions					- 17 361
Résultat distribué					
<b>Résultat par action</b>					
Résultat après impôts, participation, avant dot. aux amort, dépréciations et provisions					- 3
Résultat après impôts, participation, dot. aux amort, dépréciations et provisions					- 7
Dividende attribué					
<b>Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés					4
Montant de la masse salariale					118 778
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres					32 088