

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 13306 Numéro SIREN : 316 015 148 Nom ou dénomination : ANEP
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/03/2019 sous le numéro de dépôt 3172

ANEP

4 Bis rue de Paris 94470 BOISSY-SAINT-LEGER

RCS Creteil 316 015 148

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)				Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	385 433	348 331	37 102	104 378	- 67 276
Concessions, brevets, droits similaires	237 497	201 970	35 526	25 752	9 774
Fonds commercial	7 622		7 622	7 622	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	146 030	76 363	69 667	58 369	11 298
Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 339	81 023	24 316	21 869	2 447
Autres immobilisations corporelles	240 024	176 670	63 354	36 375	26 979
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	7 354		7 354	7 354	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	86 082		86 082	90 874	- 4 792
TOTAL (I)	1 215 381	884 358	331 023	352 593	- 21 570
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	723 536	38 885	684 651	555 097	129 554
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 325 649	10 639	1 315 010	1 068 647	246 363
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	5 951		5 951		5 951
. Personnel	5 000		5 000		5 000
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	184 002		184 002	141 638	42 364
. Autres	96 704		96 704	49 275	47 429
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 019 275		1 019 275	515 858	503 417
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	102 552		102 552	80 449	22 103
TOTAL (II)	3 462 669	49 524	3 413 145	2 410 964	1 002 181
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 678 050	933 882	3 744 168	2 763 558	980 610

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 300 000)	300 000	300 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	30 000	30 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	229 347	27 061	202 286
Résultat de l'exercice	644 853	202 285	442 568
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 204 200	559 347	644 853
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	54 223	98 393	- 44 170
. Découverts, concours bancaires		1 250	- 1 250
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	177 848	158 585	19 263
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 239 362	925 521	313 841
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	109 260	90 452	18 808
. Organismes sociaux	146 802	125 501	21 301
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63 829	70 905	- 7 076
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	748 644	733 605	15 039
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 539 969	2 204 211	335 758
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 744 168	2 763 558	980 610

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	5 822 017		5 822 017	4 360 894	33.51
Production vendue services	612 471		612 471	591 130	3.61
Chiffres d'affaires Nets	6 434 489		6 434 489	4 952 024	29.94
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			45 477	43 702	4.06
Autres produits			233	57	308.77
Total des produits d'exploitation (I)			6 480 199	4 995 783	29.71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 898 622	2 177 388	33.12
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-135 911	3 011	N/S
Autres achats et charges externes			1 203 881	1 122 963	7.21
Impôts, taxes et versements assimilés			95 520	87 260	9.47
Salaires et traitements			1 054 128	914 849	15.22
Charges sociales			414 521	370 878	11.77
Dotations aux amortissements sur immobilisations			120 808	118 438	2.00
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			38 885	32 528	19.54
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1 255	1 255	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			5 691 707	4 827 315	17.91
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			788 491	168 468	368.04
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			78 000	60 000	30.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			78 000	60 000	30.00
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 841	2 236	-17.67
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			1 841	2 236	-17.67
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			76 159	57 764	31.85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			864 650	226 232	282.20

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 727		3 727	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 086	- 3 086	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 727	3 086	641	20.77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 516	2 083	- 567	-27.22
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 516	2 083	- 567	-27.22
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 211	1 003	1 208	120.44
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	222 008	24 950	197 058	789.81
Total des Produits (I+III+V+VII)	6 561 926	5 058 869	1 503 057	29.71
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 917 073	4 856 584	1 060 489	21.84
RESULTAT NET	644 853	202 285	442 568	218.78
Dont Crédit-bail mobilier	932	3 667	- 2 735	-74.58
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

A) FAITS MARQUANTS

Aucun fait marquant n'est à souligner sur l'exercice écoulé.

B) REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2018 ont été établis selon les normes comptables N° 2016-07 du 4 novembre 2016 définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, en application des articles L.123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R.123-208 du code de commerce.

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.

C) METHODES D'EVALUATION

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale, est la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

D) IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

L'ensemble des immobilisations est amorti selon le mode linéaire. Les durées d'amortissement pratiquées pour les principales catégories d'amortissement sont les suivantes :

Frais de recherche et développement.....	3
ans	
Frais de démarrage de l'activité à international.....	5
ans	
Marques et logos.....	10 ans
Logiciels.....	3 ou 4 ans

Installations générales & Agencements	5 ou 10 ans
Matériels industriels.....	3 ou 5 ans
Matériel de transport.....	4 ans
Matériel de informatique	1 à 4 ans
Matériel de bureaux	4 à 10 ans

E) CREANCES

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.

F) EVALUATION DES STOCKS

Au 30 septembre 2018, il existe dans nos stocks certaines références présentant un taux de rotation lente. Dans un souci de prudence, nous avons déprécié ces articles et ainsi reconnu une provision pour dépréciation des stocks de 38 885 euros.

Cette provision a été déterminée, lors de l'inventaire physique, référence par référence, selon le degré d'obsolescence au taux de 25%, 75% ou 100%.

G) PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

H) INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Comme prévu dans les textes réglementaires, notre société n'a pas reconnu dans ses comptes au 30 septembre 2018 une provision pour couvrir les coûts de départ à la retraite de ses salariés. Compte tenu de la composition de l'effectif, la provision n'est pas significative. Elle n'a donc pas fait l'objet d'évaluation.

I) Société Mère

Nous vous indiquons que notre société est détenue à 99,99% par la société C.E.S.I. S.A. au capital de 820 000 euros, dont le siège social est au 4 bis rue de Paris – 94470 Boissy Saint Léger.

J) Intégration Fiscale

Nous vous précisons que depuis le 1^{er} octobre 2007, notre société est intégrée fiscalement avec notre société mère la société C.E.S.I. S.A., tête de pont fiscal du groupe intégré. A ce titre, notre société mère devient seule redevable de l'impôt sur les sociétés de notre société.

K) Factor

Au cours de l'exercice écoulé, notre société a eu recours au service d'une société de Factoring afin de mobiliser ses créances. Le mode de comptabilisation de ces opérations de Factoring nous a conduits à reconnaître un passif, comptabilisé en autres dettes, d'un montant de 734 119 euros, représentatif du montant des créances cédées au 30 septembre 2018.

L) Crédit Impôt Recherche

Dans le cadre des travaux réalisés par notre bureau d'études ainsi que des nouvelles technologies développées et mises au point sur nos produits, notre société a reconnu dans ses comptes un crédit impôt recherche pour l'année 2018.

Concernant ce crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de 2017/2018, celui-ci s'établit à 9 475 euros. Ces crédits d'impôts seront encaissés par notre société-mère CESI du fait de l'intégration fiscale de notre fiscale dans le groupe intégré CESI.

M) Effectif Moyen

L'effectif moyen de notre société au 30 septembre 2018 s'est établi à 23 personnes contre 21 personnes en N-1.

D'autre part, la société ABRM met un personnel à la disposition de la société ANEP.

N) Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles sur l'exercice social au 30 septembre 2018 a été constaté pour un montant de 37 449 euros. Conformément à la recommandation de l'autorité des Normes Comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 6491- CICE.

Le produit de CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fond de roulement.

Annexes**ANEP****ANNEXE**

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 3 744 168,13 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 644 852,94 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 01/10/2016 au 30/09/2017.

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	385 433		
Autres immobilisations incorporelles	227 419	20 291	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	119 814	26 216	
Install. techniques, matériel, outillages industriels	92 048	14 675	
Autres install., agencements, aménagements	77 217		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	120 937	42 848	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	410 016	83 739	
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	7 354		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	87 816	691 893	
TOTAL	95 170	691 893	
TOTAL GENERAL	1 118 037	795 922	

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			385 433	
Autres immobilisations incorporelles		2 590	245 119	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			146 030	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		1 384	105 339	
Autres install., agencements, aménagements		978	76 239	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			163 785	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 362	491 393	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			7 354	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		693 627	86 082	
TOTAL		693 627	93 436	
TOTAL GENERAL		698 579	1 215 381	

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	281 055	67 276		348 331
Autres immobilisations incorporelles	194 044	10 516	2 590	201 970
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	61 445	14 918		76 363
Install. techniques, matériel et outill. industriels	70 179	12 228	1 384	81 023
Installations, agencements divers	50 189	7 933	978	57 144
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	111 590	7 937		119 527
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	293 403	43 016	2 362	334 057
TOTAL GENERAL	768 502	120 808	4 952	884 358

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	67 276				
Autres immobilisations incorporelles	10 516				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	14 918				
Install. tech., matériel, outill. industriels	12 228				
Installations, agencements divers	7 933				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	7 937				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	43 016				
TOTAL GENERAL	120 808				

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

ANEP**ANNEXE**

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	32 528	38 885	32 528	38 885
Sur comptes clients	10 639			10 639
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	43 167	38 885	32 528	49 524
TOTAL GENERAL	43 167	38 885	32 528	49 524
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		38 885	32 528	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	86 082		86 082
Clients douteux ou litigieux	12 725		12 725
Autres créances clients	1 312 925	1 312 925	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	184 002	184 002	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	38 919	38 919	
Groupe et associés	56 574	56 574	
Débiteurs divers	7 162	7 162	
Charges constatées d'avance	102 552	102 552	
TOTAL GENERAL	1 805 940	1 707 134	98 806
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	54 223	54 223		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 239 362	1 239 362		
Personnel et comptes rattachés	109 260	109 260		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	146 802	146 802		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	63 829	63 829		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	177 848	177 848		
Autres dettes	748 644	748 644		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 539 969	2 539 969		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 170			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**5.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	56 942
Autres créances	38 919
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	95 861

5.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 454
Dettes fiscales et sociales	195 935
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	433 388

5.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	102 552	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	102 552	

Commentaires:

5.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	15 000	20.00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	15 000	20.00

Commentaires:

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	4 831		4 831
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	3 939		3 939
- Dotations de l'exercice	894		894
TOTAL	-3		-3
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	4 111		4 111
- Exercice	932		932
TOTAL	5 044		5 044
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
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			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.2 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	12	
Ouvriers		
TOTAL	23	

Commentaires:

6.3 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

C.E.S.I.

4 bis rue de Paris

94470 BOISSY-SAINT-LEGER

Siret : 499 155 000 00031

ANEP

Société par Actions Simplifiée au capital de 300 000 €

Siège social : 4bis rue de Paris

94470 BOISSY SAINT LEGER

RCS Créteil 316 015 148

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 MARS 2019**



CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018 font apparaître un bénéfice s'élevant à la somme de 644 853 €, décide de l'affecter comme suit :

- à la distribution de dividendes 450 000 €
- le solde, soit 194 853 €
au poste "autres réserves".

En conséquence, chaque action recevra un dividende de 30 €.

L'Assemblée Générale, conformément aux dispositions légales, prend acte de la déclaration faite dans le rapport de gestion rappelant que la distribution de dividendes au titre des derniers exercices a été la suivante :

Exercice	Dividendes	Revenus distribués éligibles à l'abattement (art. 158-3 2° du CGI)	Revenus non éligibles
30/09/2015	300 000 €	-	-
30/09/2016	250 000€	-	-
30/09/2017	-	-	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Pour extrait certifié conforme,
Le Président,

Etienne FATTAL



FRANCE AUDIT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE ANEP

4 BIS RUE DE PARIS

94470 BOISSY-SAINT-LEGER

SIRET : 316 015 148 00018



COMPTES ANNUELS CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

FRANCE AUDIT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

Monsieur le représentant de l'Associé unique
de la Société par Actions Simplifiée ANEP
4 bis rue de Paris

94 470 BOISSY-SAINT-LEGER

*
* * *
*

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ANEP relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

*
* * *
*

II - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

*
* * *
*

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

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 autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

*
* * *
*

V- 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.

VI - Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

*
* * *
*

Fait à Paris, le 11 mars 2019

FRANCE AUDIT
Représentée par Monsieur Bruno CHUDEAU
Commissaire aux comptes

Annexe faisant partie intégrante du rapport du commissaire aux comptes

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	385 433	348 331	37 102	104 378	- 67 276
Concessions, brevets, droits similaires	237 497	201 970	35 526	25 752	9 774
Fonds commercial	7 622		7 622	7 622	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	146 030	76 363	69 667	58 369	11 298
Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 339	81 023	24 316	21 869	2 447
Autres immobilisations corporelles	240 024	176 670	63 354	36 375	26 979
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	7 354		7 354	7 354	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	86 082		86 082	90 874	- 4 792
TOTAL (I)	1 215 381	884 358	331 023	352 593	- 21 570
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	723 536	38 885	684 651	555 097	129 554
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 325 649	10 639	1 315 010	1 068 647	246 363
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	5 951		5 951		5 951
. Personnel	5 000		5 000		5 000
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	184 002		184 002	141 638	42 364
. Autres	96 704		96 704	49 275	47 429
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 019 275		1 019 275	515 858	503 417
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	102 552		102 552	80 449	22 103
TOTAL (II)	3 462 669	49 524	3 413 145	2 410 964	1 002 181
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 678 050	933 882	3 744 168	2 763 558	980 610

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 300 000)	300 000	300 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	30 000	30 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	229 347	27 061	202 286
Résultat de l'exercice	644 853	202 285	442 568
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 204 200	559 347	644 853
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	54 223	98 393	- 44 170
. Découverts, concours bancaires		1 250	- 1 250
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	177 848	158 585	19 263
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 239 362	925 521	313 841
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	109 260	90 452	18 808
. Organismes sociaux	146 802	125 501	21 301
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63 829	70 905	- 7 076
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	748 644	733 605	15 039
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 539 969	2 204 211	335 758
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 744 168	2 763 558	980 610

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	5 822 017		5 822 017	4 360 894	1 461 123	33.51
Production vendue services	612 471		612 471	591 130	21 341	3.61
Chiffres d'affaires Nets	6 434 489		6 434 489	4 952 024	1 482 465	29.94
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			45 477	43 702	1 775	4.06
Autres produits			233	57	176	308.77
Total des produits d'exploitation (I)			6 480 199	4 995 783	1 484 416	29.71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 898 622	2 177 388	721 234	33.12
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-135 911	3 011	- 138 922	N/S
Autres achats et charges externes			1 203 881	1 122 963	80 918	7.21
Impôts, taxes et versements assimilés			95 520	87 260	8 260	9.47
Salaires et traitements			1 054 128	914 849	139 279	15.22
Charges sociales			414 521	370 878	43 643	11.77
Dotations aux amortissements sur immobilisations			120 808	118 438	2 370	2.00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			38 885	32 528	6 357	19.54
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 255		1 255	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			5 691 707	4 827 315	864 392	17.91
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			788 491	168 468	620 023	368.04
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			78 000	60 000	18 000	30.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			78 000	60 000	18 000	30.00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 841	2 236	- 395	-17.67
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 841	2 236	- 395	-17.67
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			76 159	57 764	18 395	31.85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			864 650	226 232	638 418	282.20

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros.

	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 727		3 727	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 086	- 3 086	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 727	3 086	641	20.77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 516	2 083	- 567	-27.22
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 516	2 083	- 567	-27.22
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 211	1 003	1 208	120.44
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	222 008	24 950	197 058	789.81
Total des Produits (I+III+V+VII)	6 561 926	5 058 869	1 503 057	29.71
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 917 073	4 856 584	1 060 489	21.84
RESULTAT NET	644 853	202 285	442 568	218.78
Dont Crédit-bail mobilier	932	3 667	- 2 735	-74.58
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

A) FAITS MARQUANTS

Aucun fait marquant n'est à souligner sur l'exercice écoulé.

B) REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2018 ont été établis selon les normes comptables N° 2016-07 du 4 novembre 2016 définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, en application des articles L.123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R.123-208 du code de commerce.

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.

C) METHODES D'EVALUATION

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale, est la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

D) IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

L'ensemble des immobilisations est amorti selon le mode linéaire. Les durées d'amortissement pratiquées pour les principales catégories d'amortissement sont les suivantes :

Frais de recherche et développement.....	3
ans	
Frais de démarrage de l'activité à international.....	5
ans	
Marques et logos.....	10 ans
Logiciels.....	3 ou 4 ans

Installations générales & Agencements	5 ou 10 ans
Matériels industriels.....	3 ou 5 ans
Matériel de transport.....	4 ans
Matériel de informatique	1 à 4 ans
Matériel de bureaux	4 à 10 ans

E) CREANCES

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.

F) EVALUATION DES STOCKS

Au 30 septembre 2018, il existe dans nos stocks certaines références présentant un taux de rotation lente. Dans un souci de prudence, nous avons déprécié ces articles et ainsi reconnu une provision pour dépréciation des stocks de 38 885 euros.

Cette provision a été déterminée, lors de l'inventaire physique, référence par référence, selon le degré d'obsolescence au taux de 25%, 75% ou 100%.

G) PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

H) INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Comme prévu dans les textes réglementaires, notre société n'a pas reconnu dans ses comptes au 30 septembre 2018 une provision pour couvrir les coûts de départ à la retraite de ses salariés. Compte tenu de la composition de l'effectif, la provision n'est pas significative. Elle n'a donc pas fait l'objet d'évaluation.

I) Société Mère

Nous vous indiquons que notre société est détenue à 99,99% par la société C.E.S.I. S.A. au capital de 820 000 euros, dont le siège social est au 4 bis rue de Paris – 94470 Boissy Saint Léger.

J) Intégration Fiscale

Nous vous précisons que depuis le 1^{er} octobre 2007, notre société est intégrée fiscalement avec notre société mère la société C.E.S.I. S.A., tête de pont fiscal du groupe intégré. A ce titre, notre société mère devient seule redevable de l'impôt sur les sociétés de notre société.

K) Factor

Au cours de l'exercice écoulé, notre société a eu recours au service d'une société de Factoring afin de mobiliser ses créances. Le mode de comptabilisation de ces opérations de Factoring nous a conduits à reconnaître un passif, comptabilisé en autres dettes, d'un montant de 734 119 euros, représentatif du montant des créances cédées au 30 septembre 2018.

L) Crédit Impôt Recherche

Dans le cadre des travaux réalisés par notre bureau d'études ainsi que des nouvelles technologies développées et mises au point sur nos produits, notre société a reconnu dans ses comptes un crédit impôt recherche pour l'année 2018.

Concernant ce crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de 2017/2018, celui-ci s'établit à 9 475 euros. Ces crédits d'impôts seront encaissés par notre société-mère CESI du fait de l'intégration fiscale de notre fiscale dans le groupe intégré CESI.

M) Effectif Moyen

L'effectif moyen de notre société au 30 septembre 2018 s'est établi à 23 personnes contre 21 personnes en N-1.

D'autre part, la société ABRM met un personnel à la disposition de la société ANEP.

N) Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles sur l'exercice social au 30 septembre 2018 a été constaté pour un montant de 37 449 euros. Conformément à la recommandation de l'autorité des Normes Comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 6491- CICE.

Le produit de CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fond de roulement.

Annexes**ANEP****ANNEXE**

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 3 744 168,13 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 644 852,94 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 01/10/2016 au 30/09/2017.

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	385 433		
Autres immobilisations incorporelles	227 419	20 291	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	119 814	26 216	
Install. techniques, matériel, outillages industriels	92 048	14 675	
Autres install., agencements, aménagements	77 217		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	120 937	42 848	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	410 016	83 739	
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	7 354		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	87 816	691 893	
TOTAL	95 170	691 893	
TOTAL GENERAL	1 118 037	795 922	

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			385 433	
Autres immobilisations incorporelles		2 590	245 119	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			146 030	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		1 384	105 339	
Autres install., agencements, aménagements		978	76 239	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			163 785	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 362	491 393	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			7 354	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		693 627	86 082	
TOTAL		693 627	93 436	
TOTAL GENERAL		698 579	1 215 381	

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	281 055	67 276		348 331
Autres immobilisations incorporelles	194 044	10 516	2 590	201 970
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	61 445	14 918		76 363
Install. techniques, matériel et outill. industriels	70 179	12 228	1 384	81 023
Installations, agencements divers	50 189	7 933	978	57 144
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	111 590	7 937		119 527
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	293 403	43 016	2 362	334 057
TOTAL GENERAL	768 502	120 808	4 952	884 358

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	67 276				
Autres immobilisations incorporelles	10 516				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	14 918				
Install. tech., matériel, outill. industriels	12 228				
Installations, agencements divers	7 933				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	7 937				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	43 016				
TOTAL GENERAL	120 808				

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

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	32 528	38 885	32 528	38 885
Sur comptes clients	10 639			10 639
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	43 167	38 885	32 528	49 524
TOTAL GENERAL	43 167	38 885	32 528	49 524
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		38 885	32 528	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	86 082		86 082
Clients douteux ou litigieux	12 725		12 725
Autres créances clients	1 312 925	1 312 925	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	184 002	184 002	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	38 919	38 919	
Groupe et associés	56 574	56 574	
Débiteurs divers	7 162	7 162	
Charges constatées d'avance	102 552	102 552	
TOTAL GENERAL	1 805 940	1 707 134	98 806
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	54 223	54 223		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 239 362	1 239 362		
Personnel et comptes rattachés	109 260	109 260		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	146 802	146 802		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	63 829	63 829		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	177 848	177 848		
Autres dettes	748 644	748 644		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 539 969	2 539 969		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 170			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**5.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	56 942
Autres créances	38 919
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	95 861

5.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 454
Dettes fiscales et sociales	195 935
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	433 388

5.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	102 552	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	102 552	

Commentaires:

5.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	15 000	20.00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	15 000	20.00

Commentaires:

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	4 831		4 831
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	3 939		3 939
- Dotations de l'exercice	894		894
TOTAL	-3		-3
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	4 111		4 111
- Exercice	932		932
TOTAL	5 044		5 044
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
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			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.2 - EFFECTIF-MOYEN**

	Personnel salaré	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	12	
Ouvriers		
TOTAL	23	

Commentaires:

6.3 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

C.E.S.I.

4 bis rue de Paris

94470 BOISSY-SAINT-LEGER

Siret : 499 155 000 00031

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
	liées	avec lesquelles la société a lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	7 354		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	73 828		
Autres créances	56 573		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	177 848		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 879		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Fonds commercial

Le poste " Fonds commercial " comprend :

Éléments achetés	
Éléments réévalués	7 622 €
Éléments reçus en apport	
TOTAL	7 622 €

Tableau des filiales et participations

Nom de la filiale	pourcentage détention	capital	Capitaux propres (hors capital)	résultat 2017	Valeurs comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
AD HOC Services	100%	8 000	15 502	6 7152	4	4
A BRM	60%	7 500	507 849	355 728	7 350	7 350

Nom de la filiale	Prêts et avances	Cautions et avals	chiffre d'affaires	dividendes encaissés
	consentis aux filiales	donnés par la société		
AD HOC serv			12 830	0
A BRM			1 438 614	78 000