

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LONS LE SAUNIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00429

Numéro SIREN : 814 266 912

Nom ou dénomination : CAREMA INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 11/12/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004920

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
LONS LE SAUNIER

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/004920**
n° de gestion : **2015B00429**
n° SIREN : **814 266 912 RCS Lons-le-Saunier**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lons Le Saunier certifie avoir procédé le 11/12/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

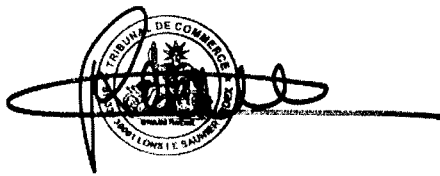
CAREMA INVESTISSEMENTS - Société par actions simplifiée
1611 route de Conliège 39570 Perrigny -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



384498

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 15	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 810.68	1 359.26	451.42	1 054.98	603.56	57.21
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	887.89	218.93	668.96		668.96	
	Immobilisations en cours	3 270.00		3 270.00		3 270.00	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 883 698.28	151 587.60	6 732 110.68	6 717 222.40	14 888.28	0.22
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	6 889 666.85	153 165.79	6 736 501.06	6 718 277.38	18 223.68	0.27
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	123 720.00		123 720.00		123 720.00	
	Autres créances	175 075.78		175 075.78		175 075.78	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	26 695.35		26 695.35	75 969.96	49 274.61	64.86
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	325 491.13		325 491.13	75 969.96	249 521.17	328.45
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 215 157.98	153 165.79	7 061 992.19	6 794 247.34	267 744.85	3.94

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2017 12	31/12/2016 15	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 546 420)	3 546 420.00	3 546 420.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	84 071.33		84 071.33	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	648 094.21	84 071.33	732 165.54	870.89
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	36 998.69	7 594.28	29 404.41	387.19
	Total I	4 147 441.57	3 469 942.95	677 498.62	19.52
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 801 613.52	3 257 164.39	455 550.87	13.99
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	10 100.00	10 000.00	100.00	1.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 396.00	12 140.00	2 256.00	18.58
	Dettes fiscales et sociales	43 441.10		43 441.10	
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000.00	45 000.00		
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 914 550.62	3 324 304.39	409 753.77	12.33
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		7 061 992.19	6 794 247.34	267 744.85	3.94

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

576 992.67

528 945.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 15		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	112 100.00		112 100.00			112 100.00	
Chiffre d'affaires NET	112 100.00		112 100.00			112 100.00	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			433.34			433.34	
Autres produits			3.75	66.60		62.85	94.37
Total des Produits d'exploitation (I)			112 537.09	66.60		112 470.49	NS
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			14 776.59	36 453.56		21 676.97	59.46
Impôts, taxes et versements assimilés			1 139.51	125.00		1 014.51	811.61
Salaires et traitements			42 648.35			42 648.35	
Charges sociales			19 820.76			19 820.76	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			822.49	755.70		66.79	8.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			7.67			7.67	
Total des Charges d'exploitation (II)			79 215.37	37 334.26		41 881.11	112.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			33 321.72	37 267.66		70 589.38	189.41
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	15	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	675 000.00		120 000.00		555 000.00	462.50
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	650.08				650.08	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	457.40				457.40	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	676 107.48		120 000.00		556 107.48	463.42
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			152 045.00		152 045.00	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	31 930.58		7 164.39		24 766.19	345.68
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	31 930.58		159 209.39		127 278.81	79.94
2. Résultat financier (V-VI)	644 176.90		39 209.39		683 386.29	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	677 498.62		76 477.05		753 975.67	985.88
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 404.41		7 594.28		21 810.13	287.19
Total VIII	29 404.41		7 594.28		21 810.13	287.19
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 404.41		7 594.28		21 810.13	287.19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	788 644.57		120 066.60		668 577.97	556.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	140 550.36		204 137.93		63 587.57	31.15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	648 094.21		84 071.33		732 165.54	870.89

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

675 496.00 120 000.00

100.00

COGEF

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Carema Investissements a souscrit au capital de la Sas Cilia pour un pourcentage de détention de 100%

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 811		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			888
Immobilisations corporelles en cours			3 270
TOTAL			4 158
Autres participations	6 869 267		14 431
TOTAL	6 869 267		14 431
TOTAL GENERAL	6 871 078		18 589

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 811	1 811
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			888	888
Immobilisations corporelles en cours			3 270	3 270
TOTAL			4 158	4 158
Autres participations			6 883 698	6 883 698
TOTAL			6 883 698	6 883 698
TOTAL GENERAL			6 889 667	6 889 667

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	756	604		1 359
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		219		219
TOTAL		219		219
TOTAL GENERAL	756	822		1 578

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	604				
Matériel de bureau informatique mobilier	219				
Emballages récupérables et divers				29 404	
TOTAL	219			29 404	
TOTAL GENERAL	822			29 404	

Amortissements dérogatoires concernant les frais d'acquisition des titres de participation : durée : 5 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	7 594	29 404			36 999
TOTAL	7 594	29 404			36 999

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	152 045		457		151 588
TOTAL	152 045		457		151 588
TOTAL GENERAL	159 639	29 404	457		188 587
Dont dotations et reprises					
financières			457		
exceptionnelles		29 404			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	123 720	123 720	
Impôts sur les bénéfices	3 317	3 317	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 109	1 109	
Groupe et associés	150 496	150 496	
Débiteurs divers	20 154	20 154	
TOTAL	298 796	298 796	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 254	6 254		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 795 360	457 802	1 863 463	474 095
Fournisseurs et comptes rattachés	14 396	14 396		
Personnel et comptes rattachés	4 575	4 575		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 573	17 573		
Taxe sur la valeur ajoutée	20 620	20 620		
Autres impôts taxes et assimilés	673	673		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000	45 000		
Groupe et associés	10 100	10 100		
TOTAL	2 914 551	576 993	1 863 463	474 095
Emprunts remboursés en cours d'exercice	454 640			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	20.0000	177 321			177 321

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	1 811	33.33
Total général	1 811	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Titres de participation :

Evaluation des immobilisations financières :

La valeur est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constater une dépréciation.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 254
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 149
Dettes fiscales et sociales	673
Total	15 076

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 933 988
Total	1 933 988

Nantissements actions Sa Bonglet : 857 143
actions Sas Bourron : 1076 845

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Garantie Bpi France	430 738
Total	430 738

Garantie BPI à hauteur de 40% des emprunts LCL et BTP Banque

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

BILAN CONSOLIDE

ACTIF	Exercice au 31/12/2017 12 mois		
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net
ACTIF IMMOBILISÉ			
- Immobilisations incorporelles	7 8 6 0 3	6 0 6 5 7	1 7 9 4 6
- Ecart d'acquisition	8 2 0 0 0 0		8 2 0 0 0 0
- Immobilisations corporelles	1 1 4 0 8 0 3 4	6 0 8 0 6 8 6	5 3 2 7 3 4 9
- Immobilisations financières (1)	2 9 2 5 6 6	1 5 1 5 8 8	1 4 0 9 7 9
- Titres mis en équivalence			
TOTAL	1 2 5 9 9 2 0 4	6 2 9 2 9 3 0	6 3 0 6 2 7 4
ACTIF CIRCULANT			
- Stocks et en cours	4 0 3 0 3 3		4 0 3 0 3 3
- Clients et comptes rattachés (2)	1 5 8 0 3 9 3 7	3 4 3 8 0 1	1 5 4 6 0 1 3 5
- Autres créances	6 7 8 8 0 6 4		6 7 8 8 0 6 4
- Valeurs mobilières de placement	3 6 0 3 7 1 1		3 6 0 3 7 1 1
- Disponibilités	6 9 5 7 6 2 1		6 9 5 7 6 2 1
TOTAL	3 3 5 5 6 3 6 6	3 4 3 8 0 1	3 3 2 1 2 5 6 4
Comptes de régularisation et assimilés (2)	1 5 3 8 6 3		1 5 3 8 6 3
TOTAL DE L'ACTIF	4 6 3 0 9 4 3 3	6 6 3 6 7 3 1	3 9 6 7 2 7 0 2
(1) Dont à moins d'un an			
(2) Dont à plus d'un an			

PASSIF	Exercice au 31/12/2017 12 mois
CAPITAUX PROPRES	
- Capital	3 5 4 6 4 2 0
- Primes	
- Réserves	3 8 3 9 2 1
- Ecart de réévaluation	
- Ecart de conversion	
- Subventions	
- Résultat groupe	1 5 0 6 2 6 5
TOTAL	5 4 3 6 6 0 6
Intérêts et résultat hors groupe	2 3 7 7 6 3
Provisions et écarts d'acquisition	3 7 5 0 7 0 8
DETTES (1)	
- Emprunts et dettes financières	9 3 4 5 1 0 5
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 2 5 2 9 9 7 8
- Autres dettes	8 3 7 2 5 4 1
TOTAL	3 0 2 4 7 6 2 5
Comptes de régularisation et assimilés (1)	
TOTAL DU PASSIF	3 9 6 7 2 7 0 2
(1) Dont à moins d'un an	
Dont à plus d'un an	

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

	Exercice au31/12/2017 12mois
- Chiffre d'affaires	8 5 3 7 0 5 4 1
- Autres produits d'exploitation	5 0 9 8 2 0
- Achats consommés	2 9 5 8 0 7 6 6
- Charges de personnel (1)	2 8 0 9 2 8 7 3
- Autres charges d'exploitation	2 4 6 8 8 0 2 6
- Impôts et taxes	1 0 1 9 9 6 5
- Dotations aux amortissements et aux provisions	1 1 2 1 8 3 6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 3 7 6 8 9 6
- Produits financiers	1 5 6 1 7 9
- Charges financières	1 1 0 0 7 8
- Ecart de conversion	
RÉSULTAT FINANCIER	4 6 1 0 1
RÉSULTAT COURANT DES ENTREPRISES INTEGRÉES	1 4 2 2 9 9 7
- Produits et charges exceptionnels	7 5 7 3
- Impôts sur les bénéfices	8 6 4 3 0 -
RÉSULTAT NET DES ENTREPRISES INTEGRÉES	1 5 1 7 0 0 0
- Quote-part du groupe dans le résultat net des entreprises cédées	
- Quote-part dans les résultats des entreprises mises en équivalence	
- Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	
RÉSULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDÉ	1 5 1 7 0 0 0
- Part revenant aux intérêts minoritaires (résultat hors groupe)	1 0 7 3 5
RÉSULTAT REVENANT A L'ENTREPRISE CONSOLIDANTE	1 5 0 6 2 6 5
(RÉSULTAT GROUPE)	
- Résultat par action	

- Résultat dilué par action

(1) Y compris participation des salariés

CAREMA INVESTISSEMENTS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 3 546 420.00 €

Siège social : 1611 Route de Conliège

39570 PERRIGNY

814 266 912 RCS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUmise ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 29 JUIN 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 648 094.21 €, de la manière suivante :

- Une somme de -84 071.33 €
à l'amortissement du compte "Report à nouveau" débiteur de pareil montant
- Une somme de 32.404,71 €
représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",
- Une somme de 531. 618.17 €
affectée, pour solde, au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre de l'exercice précédent.

Pour copie certifier conforme.

Le Président



SAS CAREMA INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée
Au capital de 3 546 420 €
Siège social : 1611 Route de Conliège
39570 PERRIGNY
814 266 912 RCS LONS-LE-SAUNIER

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2017**

A l'assemblée de la société SAS CAREMA INVESTISSEMENTS,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CAREMA INVESTISSEMENTS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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

1. 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2017 s'établit à 6.732.111 €, sont évalués à leur coût historique d'acquisition et dépréciés en fonction de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Titres de participations » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'inventaire.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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 Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous signalons que les tableaux prévus au I de l'article D. 441-4 du code de commerce concernant les délais de paiement n'ont pas été joints au rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



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 des commissaires 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Champagnole et Lons-le-Saunier, le 11/06/2018

Les Commissaires aux comptes

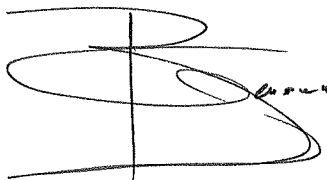
GSCOREC AUDIT

Xavier BADOR

SAS GSCOREC AUDIT
Commissaires aux comptes
39 rue Bazinet
39300 CHAMPAGNOLE

CONVERGENCE AUDIT-CONSEILS

Bertrand GENOUX



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes :

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 ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 15	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 811	1 359	451	1 055	604	57.21
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	888	219	669		669	
	Immobilisations en cours	3 270		3 270		3 270	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 883 698	151 588	6 732 111	6 717 222	14 888	0.22
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	6 889 667	153 166	6 736 501	6 718 277	18 224	0.27
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	123 720		123 720		123 720	
	Autres créances	175 076		175 076		175 076	
Comptes de régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	26 695		26 695	75 970	49 275	64.86
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	325 491		325 491	75 970	249 521	328.45
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 215 158	153 166	7 061 992	6 794 247	267 745	3.94

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 15	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 546 420)	3 546 420	3 546 420		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	84 071		84 071	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	648 094	84 071	732 165	870.89
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	36 999	7 594	29 404	387.19
	Total I	4 147 442	3 469 943	677 499	19.52
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 801 614	3 257 164	455 551	13.99
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	10 100	10 000	100	1.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 396	12 140	2 256	18.58
	Dettes fiscales et sociales	43 441		43 441	
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000	45 000		
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 914 551	3 324 304	409 754	12.33
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		7 061 992	6 794 247	267 745	3.94

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

576 993

528 945

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 15	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	112 100		112 100		112 100	
Chiffre d'affaires NET	112 100		112 100		112 100	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			433		433	
Autres produits			4	67	63	94.37
Total des Produits d'exploitation (I)			112 537	67	112 470	NS
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			14 777	36 454	21 677	59.46
Impôts, taxes et versements assimilés			1 140	125	1 015	811.61
Salaires et traitements			42 648		42 648	
Charges sociales			19 821		19 821	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			822	756	67	8.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			8		8	
Total des Charges d'exploitation (II)			79 215	37 334	41 881	112.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			33 322	37 268	70 589	189.41
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 42	Exercice N-1 31/12/2016 15	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	675 000	120 000	555 000	462.50
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	650		650	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	457		457	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	676 107	120 000	556 107	463.42
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		152 045	152 045	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	31 931	7 164	24 766	345.68
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	31 931	159 209	127 279	79.94
2. Résultat financier (V-VI)	644 177	39 209	683 386	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	677 499	76 477	753 976	985.88
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 404	7 594	21 810	287.19
Total VIII	29 404	7 594	21 810	287.19
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 404	7 594	21 810	287.19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	788 645	120 067	668 578	556.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	140 550	204 138	63 588	31.15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	648 094	84 071	732 166	870.89

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

675 496
100
COGEF

120 000

SAS CAREMA INVESTISSEMENTS
1611 Route de Conliège

39570 PERRIGNY

ANNEXE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

COGEF

460 rue Blaise Pascal
BP 40176
39000 LONS LE SAUNIER
03 84 43 03 45

SAS GESCOREC AUDIT
Commissaires aux comptes
39 rue Bazinet
39300 CHAMPAGNOLE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Carema Investissements a souscrit au capital de la Sas Cilia pour un pourcentage de détention de 100%

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 811		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			888
Immobilisations corporelles en cours			3 270
TOTAL			4 158
Autres participations	6 869 267		14 431
TOTAL	6 869 267		14 431
TOTAL GENERAL	6 871 078		18 589

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 811	1 811
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			888	888
Immobilisations corporelles en cours			3 270	3 270
TOTAL			4 158	4 158
Autres participations			6 883 698	6 883 698
TOTAL			6 883 698	6 883 698
TOTAL GENERAL			6 889 667	6 889 667

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	756	604		1 359
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		219		219
TOTAL		219		219
TOTAL GENERAL	756	822		1 578

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	604				
Matériel de bureau informatique mobilier	219				
Emballages récupérables et divers				29 404	
TOTAL	219			29 404	
TOTAL GENERAL	822			29 404	

Amortissements dérogatoires concernant les frais d'acquisition des titres de participation : durée : 5 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	7 594	29 404			36 999
TOTAL	7 594	29 404			36 999

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	152 045		457		151 588
TOTAL	152 045		457		151 588
TOTAL GENERAL	159 639	29 404	457		188 587
Dont dotations et reprises financières exceptionnelles		29 404	457		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	123 720	123 720	
Impôts sur les bénéfices	3 317	3 317	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 109	1 109	
Groupe et associés	150 496	150 496	
Débiteurs divers	20 154	20 154	
TOTAL	298 796	298 796	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 254	6 254		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 795 360	457 802	1 863 463	474 095
Fournisseurs et comptes rattachés	14 396	14 396		
Personnel et comptes rattachés	4 575	4 575		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 573	17 573		
Taxe sur la valeur ajoutée	20 620	20 620		
Autres impôts taxes et assimilés	673	673		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000	45 000		
Groupe et associés	10 100	10 100		
TOTAL	2 914 551	576 993	1 863 463	474 095
Emprunts remboursés en cours d'exercice	454 640			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	20.0000	177 321			177 321

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	1 811	33,33
Total général	1 811	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Titres de participation :

Evaluation des immobilisations financières :

La valeur est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constater une dépréciation.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 254
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 149
Dettes fiscales et sociales	673
Total	15 076

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 933 988
Total	1 933 988

Nantissements actions Sa Bonglet : 857 143
actions Sas Bourron : 1076 845

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Garantie Bpi France	430 738
Total	430 738

Garantie BPI à hauteur de 40% des emprunts LCL et BTP Banque

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Sas Taubaty - Sas Bourron - Sarl Sté Doloise de Peinture - Sas Bernard Cola - Sas Bonfils - Sas Entreprise Mercier - Sa Bonglet - Sas Prévital Ecole - Sas Colard - Sarl Ledo Matériaux - Sas Solsystem - Sarl Financière de l'Orbe - Sas Cilia - Participations détenues entre 10 et 50 %	1 500	94 856	100.00	90 670	90 670			457 868	8 059	
	10 000	974 965	100.00	1 260 316	1 260 316			3 645 962	55 683	
	40 000	1 328 704	100.00	712 365	712 365			6 590 891	116 469	
	5 000	150 870	100.00	152 286	152 286			578 260	36 066	
	10 000	308 098	100.00	152 287	152 287					
	10 000	255 132	100.00	202 287	202 287					
	1 000 000	5 495 985	99.98	3 389 864	3 389 864			1 365 310	45 448	
	5 000	75 424	80.00	60 670	60 670			68 795 420	359 312	
	2 000	94 987	80.00	72 670	72 670			1 385 783	75 424	
	22 867	865 222	80.00	306 823	306 823			642 717	43 979	
	10 000	32 865	70.00	189 670	189 670	50 136		3 666 004	41 191	
	14 720	26 904	67.92	292 790	292 790			3 831 209	32 865	
	1 000	6 683	100.00	1 000	1 000	50 240		2 403 711	19 934	
									6 683	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										



CAREMA INVESTISSEMENTS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 3 546 420.00 €

Siège social : 1611 Route de Conliège

39570 PERRIGNY

814 266 912 RCS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2017 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Vos commissaires aux comptes vous donneront dans leur rapport toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Par ailleurs, l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'est écoulé sur une période de 12 mois, contre 15 mois pour l'exercice précédent, arrêté au 31 décembre 2016.

En conséquence, les pourcentages de variation entre les exercices tiennent compte de cette différence de durée et ont été ramenés, pour une meilleure appréciation, à une durée équivalente.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé, d'une durée de douze mois, se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 112 100.00 €.

Le total des charges d'exploitation ressort à 79 215.37 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 822.49 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée à 62 469.10 €.

Le résultat d'exploitation ressort à 33 321.72 € contre -37 267.66 € pour l'exercice précédent, marquant une progression de 211.76 %.

Le résultat financier, d'un montant de 644 176.90 €, contre -39 209.39 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 677 498.62 €, contre -76 477.05 € au 31 décembre 2016.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -29 404.41 €, contre -7 594.28 € pour l'exercice précédent.

En conséquence du résultat fiscal, il n'a pas été provisionné d'impôt sur les bénéfices pour cet exercice. Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 648 094.21 €, représentant 578.14 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en progression de 1063.61 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par une perte de -84 071.33 €.

Informations relatives aux délais de paiements des fournisseurs et des clients

Notre logiciel actuel ne nous permet pas de relever ces informations.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Notre société ayant une activité de société « holding », les perspectives d'avenir son liées à l'activité de ses filiales et des dividendes perçus.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Filiales et participations

La Société contrôle au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce :

- La SARL LEDO MATERIAUX, dans laquelle elle détient 80% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société LEDO MATERIAUX a réalisé un chiffre d'affaires de 3.666.004 euros et un bénéfice de 41.191 euros.
- La SAS TAUBATY, dans laquelle elle détient 100% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société TAUBATY a réalisé un chiffre d'affaires de 497.868 euros et un bénéfice de 8.059 euros.
- La SAS ENTREPRISE BOURRON, dans laquelle elle détient 100% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société ENTREPRISE BOURRON a réalisé un chiffre d'affaires de 3.645.962 euros et un bénéfice de 55.683 euros.
- La SARL SOCIETE DOLOISE DE PEINTURE, dans laquelle elle détient 100% du capital. Au 31 décembre 2017, la SOCIETE DOLOISE DE PEINTURE a réalisé un chiffre d'affaires de 6.590.891 euros et un bénéfice de 116.469 euros.
- La SAS BERNARD COLAS SN, dans laquelle elle détient 100% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société BERNARD COLAS SN a réalisé un chiffre d'affaires de 578.260 euros et un bénéfice de 36.066 euros.

- La SAS ENTREPRISE MERCIER SN, dans laquelle elle détient 100% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société ENTREPRISE MERCIER SN a réalisé un chiffre d'affaires de 1.365.310 euros et un bénéfice de 45.448 euros.
- La SAS ENTREPRISE BONGLET, dans laquelle elle détient 99,98% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société ENTREPRISE BONGLET a réalisé un chiffre d'affaires de 68.795.420 euros et un bénéfice de 359.312 euros.
- La SAS PREVITALI ECOLE, dans laquelle elle détient 80% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société PREVITALI ECOLE a réalisé un chiffre d'affaires de 1.385.783 euros et un bénéfice de 75.424 euros.
- La SAS COLARD, dans laquelle elle détient 80% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société COLARD a réalisé un chiffre d'affaires de 642.717 euros et un bénéfice de 43.979 euros.
- La SAS SOLYSTEM SN, dans laquelle elle détient 70% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société SOLSYSTEM SN a réalisé un chiffre d'affaires de 3.831.209 euros et un bénéfice de 32.865 euros.
- La SARL FINANCIERE DE L'ORBE, dans laquelle elle détient 67,92% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société FINANCIERE DE L'ORBE a réalisé un bénéfice de 19.934 euros.
- La SAS CILIA SN, dans laquelle elle détient 100% du capital. Au 31 décembre 2017, la Société CILIA SN a réalisé un chiffre d'affaires de 2.403.711 euros et un bénéfice de 6.683 euros.

Prise de participation – Prise de contrôle – Cession de participation

Notre société CAREMA INVESTISSEMENTS a souscrit au capital de la SAS CILIA pour un pourcentage de détention de 100%.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 648 094.21 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Une somme de -84 071.33 €
à l'amortissement du compte "Report à nouveau" débiteur de pareil montant
- Une somme de 32.404,71 €
représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",
- Une somme de 531. 618.17 €
affectée, pour solde, au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre de l'exercice précédent.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Comptes consolidés

Notre société établissant des comptes consolidés, ces derniers sont soumis à votre approbation, conformément à l'article L.225-100 al.3 du Code de commerce, modifié par la loi n°2001-420 du 15 mai 2001.

En conséquence, vous trouverez ci-joints les comptes consolidés du groupe, arrêtés au 31 décembre 2017, comprenant le bilan consolidé, le compte de résultat consolidé et l'annexe, ainsi que le rapport sur la gestion du groupe et le rapport établi par les commissaires aux comptes sur ces comptes et ce rapport de gestion.

Détention du capital social par les salariés

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que le personnel salarié de la société ne détient pas de participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice.

Conventions réglementées

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport sur les comptes annuels de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de commerce.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément.

Le président

