

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 : 2005 B 00326
Numéro SIREN : 480 571 280
Nom ou dénomination : " - 18 ° "

Ce dépôt a été enregistré le 17/10/2018 sous le numéro de dépôt 17854

-18°

Société par actions simplifiée au capital de 156 000 euros

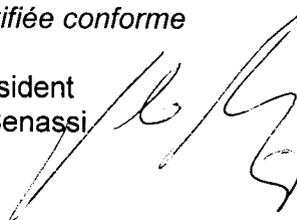
Siège social : 13 chemin des Chaudronniers 94310 Orly 17 OCT. 2018
480 571 280 R.C.S. Créteil

DÉPÔT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRÉTEIL
17 OCT. 2018
SOUS LE N°.....17854.....

**Comptes annuels
arrêtés au 31 décembre 2017**

Pour copie certifiée conforme

Le président
Paolo Benassi



BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	60 295.81	56 291.09	4 004.72	11 999.50	7 994.78	66.63
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	554 299.59	299 579.73	254 719.86	233 800.44	20 919.42	8.95
Autres immobilisations corporelles	1 039 708.38	539 659.89	500 048.49	480 431.23	19 617.26	4.08
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes	39 000.00		39 000.00		39 000.00	
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	1 511.98		1 511.98	1 511.98		
Créances rattachées à des participations	407 994.80		407 994.80	407 507.33	487.47	0.12
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 512.95		1 512.95		1 512.95	
Autres immobilisations financières	164 311.00		164 311.00	127 601.00	36 710.00	28.77
Total II	2 268 634.51	895 530.71	1 373 103.80	1 262 851.48	110 252.32	8.73
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	366 725.76		366 725.76	276 047.75	90 678.01	32.85
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	601 096.62		601 096.62	395 017.69	206 078.93	52.17
Marchandises	987 296.19		987 296.19	922 306.02	64 990.17	7.05
Avances et acomptes versés sur commandes	729.76		729.76	438 316.15	437 586.39	99.83
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	3 324 940.20	270 968.92	3 053 971.28	2 719 869.17	334 102.11	12.28
Autres créances	763 274.52		763 274.52	752 440.77	10 833.75	1.44
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 047 234.35		1 047 234.35	1 975 013.26	927 778.91	46.98
Charges constatées d'avance (3)	72 209.56		72 209.56	33 320.78	38 888.78	116.71
Total III	7 163 506.96	270 968.92	6 892 538.04	7 512 331.59	619 793.55	8.25
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)	9 432 141.47	1 166 499.63	8 265 641.84	8 775 183.07	509 541.23	5.81

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

573 818.75

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 156 000)	156 000.00	156 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	15 600.00	15 600.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	3 060 930.98	2 816 566.02	244 364.96	8.68
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 096 395.37	1 244 364.96	147 969.59	11.89
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	4 328 926.35	4 232 530.98	96 395.37	2.28	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	121 753.00		121 753.00	
	Provisions pour charges				
	Total III	121 753.00		121 753.00	
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	2 492.70	2 749.86	257.16	9.35
	Emprunts et dettes financières diverses	1 246 463.41	1 277 473.54	31 010.13	2.43
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 768.00	28 835.31	19 067.31	66.12
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 131 080.32	2 781 404.79	650 324.47	23.38
	Dettes fiscales et sociales	424 982.37	395 602.12	29 380.25	7.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	175.69	56 586.47	56 410.78	99.69	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 814 962.49	4 542 652.09	727 689.60	16.02
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		8 265 641.84	8 775 183.07	509 541.23	5.81

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

3 814 962.49 4 542 652.09

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 598 665.17	3 973 272.69	6 571 937.86	5 641 196.21	930 741.65	16.50
Production vendue de biens	6 460 828.87	7 429 436.12	13 890 264.99	12 018 521.28	1 871 743.71	15.57
Production vendue de services	584 887.07	586 962.90	1 171 849.97	907 387.24	264 462.73	29.15
Chiffre d'affaires NET	9 644 381.11	11 989 671.71	21 634 052.82	18 567 104.73	3 066 948.09	16.52
Production stockée			206 078.93	97 877.01	108 201.92	110.55
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			96 986.09	119 814.00	22 827.91	19.05
Autres produits			295 478.97	245 166.25	50 312.72	20.52
Total des Produits d'exploitation (I)			22 232 596.81	19 029 961.99	3 202 634.82	16.83
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			4 642 575.86	4 088 149.45	554 426.41	13.56
Variation de stock (marchandises)			92 918.58	128 251.81	35 333.23	27.55
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 404 580.79	4 281 696.06	1 122 884.73	26.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			90 678.01	353.39	90 324.62	NS
Autres achats et charges externes *			4 441 449.54	3 662 747.52	778 702.02	21.26
Impôts, taxes et versements assimilés			383 624.00	245 669.37	137 954.63	56.15
Salaires et traitements			1 920 791.40	1 673 952.22	246 839.18	14.75
Charges sociales			708 166.95	626 515.94	81 651.01	13.03
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			203 334.35	190 337.22	12 997.13	6.83
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			214 554.43		214 554.43	
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 899 431.87	2 443 583.10	455 848.77	18.65
Total des Charges d'exploitation (II)			20 634 912.60	17 084 045.68	3 550 866.92	20.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 597 684.21	1 945 916.31	348 232.10	17.90
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	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 091.28	8 943.63	5 852.35	65.44
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 462.82	48.00	11 414.82	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	14 554.10	8 991.63	5 562.47	61.86
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	15 674.56	13 564.03	2 110.53	15.56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	15 674.56	13 564.03	2 110.53	15.56
2. Résultat financier (V-VI)	1 120.46	4 572.40	3 451.94	75.50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 596 563.75	1 941 343.91	344 780.16	17.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 657.35	416.81	9 240.54	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	124 188.19	296 443.00	172 254.81	58.11
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	133 845.54	296 859.81	163 014.27	54.91
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 781.96	105 203.43	99 421.47	94.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	127 354.96	295 779.33	168 424.37	56.94
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	133 136.92	400 982.76	267 845.84	66.80
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	708.62	104 122.95	104 831.57	100.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	500 877.00	592 856.00	91 979.00	15.51
Total des produits (I+III+V+VII)	22 380 996.45	19 335 813.43	3 045 183.02	15.75
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	21 284 601.08	18 091 448.47	3 193 152.61	17.65
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 096 395.37	1 244 364.96	147 969.59	11.89

* 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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 12 avril 2017, la société -18 a formulé son autorisation à la société CPH pour intégrer le groupe d'intégration fiscale conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI.

- 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.

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.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 81 846 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 81 846 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	81 846
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	81 846

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	163 473		
TOTAL	163 473		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	544 570		94 989
Installations générales agencements aménagements divers	694 504		96 580
Matériel de transport	32 791		45 669
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	253 929		26 729
Avances et acomptes			39 000
TOTAL	1 525 794		302 967
Autres participations	409 019		11 492
Prêts, autres immobilisations financières	127 601		38 223
TOTAL	536 620		49 715
TOTAL GENERAL	2 225 887		352 682

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		103 177	60 296	60 296
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		85 259	554 300	554 300
Installations générales agencements aménagements divers		17 390	773 695	773 695
Matériel de transport		22 689	55 771	55 771
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		70 415	210 242	210 242
Avances et acomptes			39 000	39 000
TOTAL		195 753	1 633 008	1 633 008
Autres participations		11 004	409 507	409 507
Prêts, autres immobilisations financières			165 824	165 824
TOTAL		11 004	575 331	575 331
TOTAL GENERAL		309 934	2 268 635	2 268 635

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	151 473	19 633	114 815	56 291
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	310 769	64 206	75 396	299 580
Installations générales agencements aménagements divers	308 293	74 069	10 669	371 693
Matériel de transport	8 737	11 195	7 111	12 821
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	183 763	27 031	55 649	155 146
TOTAL	811 563	176 501	148 824	839 240
TOTAL GENERAL	963 036	196 134	263 639	895 531

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	19 633				
Instal.techniques matériel outillage indus.	64 206				
Instal.générales agenc.aménag.divers	74 069				
Matériel de transport	11 195				
Matériel de bureau informatique mobilier	27 031				
TOTAL	176 501				
TOTAL GENERAL	196 134				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		121 753			121 753
TOTAL		121 753			121 753

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	56 414	214 554			270 969
TOTAL	56 414	214 554			270 969
TOTAL GENERAL	56 414	336 307			392 722
Dont dotations et reprises d'exploitation		214 554			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	407 995	407 995	
Prêts	1 513	1 513	
Autres immobilisations financières	164 311	164 311	
Clients douteux ou litigieux	270 969	270 969	
Autres créances clients	3 053 971	3 053 971	
Taxe sur la valeur ajoutée	706 471	706 471	
Divers état et autres collectivités publiques	44 448	44 448	
Débiteurs divers	12 356	12 356	
Charges constatées d'avance	72 210	72 210	
TOTAL	4 734 243	4 734 243	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 513		

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	2 493	2 493		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 131 080	2 131 080		
Personnel et comptes rattachés	100 181	100 181		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	276 908	276 908		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 698	7 698		
Autres impôts taxes et assimilés	40 195	40 195		
Groupe et associés	1 246 463	1 246 463		
Autres dettes	176	176		
TOTAL	3 805 194	3 805 194		

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Le Capital n'a pas varié au cours de l'exercice.

Il est composé de 1.560 actions d'une valeur nominale de 100 Euros.

Le capital est détenu à 100% par la société CPH

En date du 12 avril 2017, la société CPH a opté pour le régime d'intégration fiscale conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt est celle préconisée par l'administration fiscale. Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservés dans la société mère mais sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice et non comme une simple économie de trésorerie.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La société -18 a appliqué à compter du 1er janvier 2005 le nouveau traitement comptable sur les actifs défini par les règlements CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC 2004-06 du 23 novembre 2004.

La société -18 n'utilise pas des actifs devant faire l'objet de décomposition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		NA
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	NA
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode : "Dernier prix d'achat".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de consommation des matières.

ANNEXE

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

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	987 296	922 306	64 990	
Approvisionnements				
- Matières premières	288 043	213 727	74 316	
- Autres approvisionnements	78 682	62 320	16 362	
Total I	1 354 022	1 198 354	155 668	
Production				
- Produits finis	601 097	395 018	206 079	
Total II	601 097	395 018	206 079	
Production en cours				
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			206 079	

Produits nets partiels sur travaux en cours

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Différence d'évaluation sur titres

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	73 959
Autres créances	56 804
Total	130 763

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 493
Emprunts et dettes financières diverses	15 633
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	565 558
Dettes fiscales et sociales	182 676
Total	766 360

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	72 210
Total	72 210

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		1 512	
Créances rattachées à des participations		407 995	
Autres immobilisations financières	163 161		
Emprunts et dettes financières diverses	155 339	1 091 166	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 161	96 691	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	9 644 381
UNION EUROPEENNE	8 457 970
HORS UNION EUROPEENNE	3 531 702
Total	21 634 053

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 300 euros.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			550 276	372 080	922 356
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			87 761	41 418	129 179
- dotations de l'exercice			113 235	67 576	180 811
Total			200 996	108 994	309 990
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			95 550	44 528	140 078
- exercice			120 585	71 018	191 603
Total			216 135	115 546	331 681
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			136 571	83 848	220 419
- entre 1 et 5 ans			211 697	172 177	383 874
Total			348 268	256 025	604 293
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			4 023	3 723	7 746
Total			4 023	3 723	7 746
Montant en charge sur l'exercice			116 807	67 885	184 692

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 8 ans	
45 à 54 ans	9 à 14 ans	2 164
35 à 44 ans	15 an et plus	88 619
Engagement total		90 783

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans
- turn over faible
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 1,50 %

Liste des filiales et participations

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

-18°
94310 ORLY

Page : 17

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%										
- AMORINO USA CORP.			100.00							
- CPGF Holding LLC 's			51.00							
- Minus Zero4 F LLC			51.00							
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Prix de cession des éléments d'actifs	133 846	
Total	133 846	
Charges exceptionnelles		
- VNC des éléments d'actifs cédés	133 035	
- écart de règlements	102	
Total	133 137	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
OD DE PAIE (mutuelle)	37 709
refac tificfe 2016	44 448
refac logiciel B2S	6 230
Divers	8 599
Total	96 986

Sophie KARBOVIAC (Cabinet LABORDE)

De: Julien Herenberg <j.herenberg@aequido.com>
Envoyé: mardi 16 octobre 2018 15:18
À: Sophie KARBOVIAC (Cabinet LABORDE)
Objet: RE: Concept Décoration - Comptes 2017

Bonjour Madame,

Je n'ai eu aucun retour du liquidateur dans ce sens.

Cordialement

Julien Herenberg

Associé

Audit – Evaluation – Transmission



www.aequido.com

64 Boulevard Malesherbes

75008 Paris

Code : B3465

+33 (0) 1 70 61 67 67

+33 (0) 6 89 82 93 23

Confidentiel /Privileged and confidential

Ce courrier est adressé uniquement à son destinataire et contient des informations couvertes par le secret professionnel. Si ce message vous a été adressé par erreur, merci d'en informer son auteur par téléphone et par courrier en intégrant le message original dans votre réponse, et de le détruire.

This e-mail message is intended only for the use of the individual or entity to which it is addressed and contains information that is privileged, confidential and exempt from disclosure. If you are not the intended recipient, please notify us immediately by return e-mail (including the original message in your reply) and by telephone and then delete it.

De : Sophie KARBOVIAC (Cabinet LABORDE) <s.karboviac@laborde-avocats.fr>

Envoyé : mardi 16 octobre 2018 15:15

À : Julien Herenberg <j.herenberg@aequido.com>

Objet : Concept Décoration - Comptes 2017

Cher Monsieur,

Je reviens vers vous concernant les comptes clos le 31/12/2017 de la société Concept Décoration afin de savoir si vous avez été missionné pour cet exercice à établir un rapport ?

Dans l'attente de votre réponse,

Bien cordialement,

Sophie KARBOVIAC
Juriste

Cabinet LABORDE

Avocats à la Cour

28, avenue Marceau

75008 PARIS

Tél. : 01.42.89.67.68

CONFIDENTIALITE

Les informations contenues dans ce courrier électronique peuvent être de nature confidentielle et soumises au secret professionnel, et sont destinées à l'usage exclusif du destinataire indiqué ci-dessus. Si vous n'êtes pas le destinataire, vous êtes par la présente avisés que toute divulgation, reproduction, distribution ou autre diffusion ou utilisation de cette communication est strictement interdite. Si vous recevez cette communication par erreur, veuillez nous contacter immédiatement par téléphone afin que nous puissions faire le nécessaire pour la récupérer.



Pensez à l'environnement. Avez-vous besoin d'imprimer ce message ?

SAS -18°
13 CHEMINS DES CHAUDRONNIERS
94310 Orly

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2017

FIDORG AUDIT

COMMISSARIAT AUX COMPTES – AUDIT
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE CAEN
62 rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Associé de la société -18°,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos Statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société -18° 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.

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 commissaire 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 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.

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 éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé

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 à l'Associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du 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.

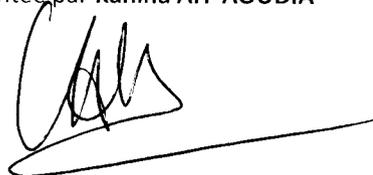
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Fait à Paris, le 14 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
FIDORG AUDIT SAS

Représentée par **Kahina AIT-AOUDIA**



Annexe au rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

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 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	60 295.81	56 291.09	4 004.72	11 999.50	7 994.78	66.63	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	554 299.59	299 579.73	254 719.86	233 800.44	20 919.42	8.95	
	Autres immobilisations corporelles	1 039 708.38	539 659.89	500 048.49	480 431.23	19 617.26	4.08	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes	39 000.00		39 000.00		39 000.00		
	Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 511.98		1 511.98	1 511.98				
Créances rattachées à des participations	407 994.80		407 994.80	407 507.33	487.47	0.12		
Autres titres immobilisés								
Prêts	1 512.95		1 512.95		1 512.95			
Autres immobilisations financières	164 311.00		164 311.00	127 601.00	36 710.00	28.77		
Total II	2 268 634.51	895 530.71	1 373 103.80	1 262 851.48	110 252.32	8.73		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	366 725.76		366 725.76	276 047.75	90 678.01	32.85	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis	601 096.62		601 096.62	395 017.69	206 078.93	52.17	
	Marchandises	987 296.19		987 296.19	922 306.02	64 990.17	7.05	
	Avances et acomptes versés sur commandes	729.76		729.76	438 316.15	437 586.39	99.83	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	3 324 940.20	270 968.92	3 053 971.28	2 719 869.17	334 102.11	12.28	
	Autres créances	763 274.52		763 274.52	752 440.77	10 833.75	1.44	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	1 047 234.35		1 047 234.35	1 975 013.26	927 778.91	46.98		
Charges constatées d'avance (3)	72 209.56		72 209.56	33 320.78	38 888.78	116.71		
Total III	7 163 506.96	270 968.92	6 892 538.04	7 512 331.59	619 793.55	8.25		
Comptes de Régularisation	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)	9 432 141.47	1 166 499.63	8 265 641.84	8 775 183.07	509 541.23	5.81		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

573 818.75

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 156 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	156 000.00	156 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	15 600.00	15 600.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	3 060 930.98	2 816 566.02	244 364.96	8.68
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 096 395.37	1 244 364.96	147 969.59	11.89
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 328 926.35	4 232 530.98	96 395.37	2.28
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	121 753.00		121 753.00	
	Total III	121 753.00		121 753.00	
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	2 492.70	2 749.86	257.16	9.35
	Emprunts et dettes financières diverses	1 246 463.41	1 277 473.54	31 010.13	2.43
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 768.00	28 835.31	19 067.31	66.12
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 131 080.32	2 781 404.79	650 324.47	23.38
	Dettes fiscales et sociales	424 982.37	395 602.12	29 380.25	7.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	175.69	56 586.47	56 410.78	99.69	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	3 814 962.49	4 542 652.09	727 689.60	16.02
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	8 265 641.84	8 775 183.07	509 541.23	5.81

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

3 814 962.49 4 542 652.09

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2016	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	2 598 665.17	3 973 272.69	6 571 937.86	5 641 196.21		930 741.65	16.50
Production vendue de biens	6 460 828.87	7 429 436.12	13 890 264.99	12 018 521.28		1 871 743.71	15.57
Production vendue de services	584 887.07	586 962.90	1 171 849.97	907 387.24		264 462.73	29.15
Chiffre d'affaires NET	9 644 381.11	11 989 671.71	21 634 052.82	18 567 104.73		3 066 948.09	16.52
Production stockée			206 078.93	97 877.01		108 201.92	110.55
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			96 986.09	119 814.00		22 827.91	19.05
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			295 478.97	245 166.25		50 312.72	20.52
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			22 232 596.81	19 029 961.99		3 202 634.82	16.83
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 642 575.86	4 088 149.45		554 426.41	13.56
Variation de stock (marchandises)			92 918.58	128 251.81		35 333.23	27.55
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 404 580.79	4 281 696.06		1 122 884.73	26.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			90 678.01	353.39		90 324.62	NS
Autres achats et charges externes *			4 441 449.54	3 662 747.52		778 702.02	21.26
Impôts, taxes et versements assimilés			383 624.00	245 669.37		137 954.63	56.15
Salaires et traitements			1 920 791.40	1 673 952.22		246 839.18	14.75
Charges sociales			708 166.95	626 515.94		81 651.01	13.03
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			203 334.35	190 337.22		12 997.13	6.83
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			214 554.43			214 554.43	
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 899 431.87	2 443 583.10		455 848.77	18.65
Total des Charges d'exploitation (II)			20 634 912.60	17 084 045.68		3 550 866.92	20.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 597 684.21	1 945 916.31		348 232.10	17.90
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	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	3 091.28		8 943.63		5 852.35	65.44
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 462.82		48.00		11 414.82	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	14 554.10		8 991.63		5 562.47	61.86
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	15 674.56		13 564.03		2 110.53	15.56
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	15 674.56		13 564.03		2 110.53	15.56
2. Résultat financier (V-VI)	1 120.46		4 572.40		3 451.94	75.50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 596 563.75		1 941 343.91		344 780.16	17.76
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 657.35		416.81		9 240.54	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	124 188.19		296 443.00		172 254.81	58.11
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	133 845.54		296 859.81		163 014.27	54.91
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 781.96		105 203.43		99 421.47	94.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	127 354.96		295 779.33		168 424.37	56.94
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	133 136.92		400 982.76		267 845.84	66.80
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	708.62		104 122.95		104 831.57	100.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	500 877.00		592 856.00		91 979.00	15.51
Total des produits (I+III+V+VII)	22 380 996.45		19 335 813.43		3 045 183.02	15.75
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	21 284 601.08		18 091 448.47		3 193 152.61	17.65
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 096 395.37		1 244 364.96		147 969.59	11.89

* 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 rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 12 avril 2017, la société -18 a formulé son autorisation à la société CPH pour intégrer le groupe d'intégration fiscale conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI.

- 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.

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.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 81 846 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 81 846 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	81 846
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	81 846

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	163 473		
TOTAL	163 473		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	544 570		94 989
Installations générales agencements aménagements divers	694 504		96 580
Matériel de transport	32 791		45 669
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	253 929		26 729
Avances et acomptes			39 000
TOTAL	1 525 794		302 967
Autres participations	409 019		11 492
Prêts, autres immobilisations financières	127 601		38 223
TOTAL	536 620		49 715
TOTAL GENERAL	2 225 887		352 682

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		103 177	60 296	60 296
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		85 259	554 300	554 300
Installations générales agencements aménagements divers		17 390	773 695	773 695
Matériel de transport		22 689	55 771	55 771
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		70 415	210 242	210 242
Avances et acomptes			39 000	39 000
TOTAL		195 753	1 633 008	1 633 008
Autres participations		11 004	409 507	409 507
Prêts, autres immobilisations financières			165 824	165 824
TOTAL		11 004	575 331	575 331
TOTAL GENERAL		309 934	2 268 635	2 268 635

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	151 473	19 633	114 815	56 291
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	310 769	64 206	75 396	299 580
Installations générales agencements aménagements divers	308 293	74 069	10 669	371 693
Matériel de transport	8 737	11 195	7 111	12 821
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	183 763	27 031	55 649	155 146
TOTAL	811 563	176 501	148 824	839 240
TOTAL GENERAL	963 036	196 134	263 639	895 531

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	19 633				
Instal.techniques matériel outillage indus.	64 206				
Instal.générales agenc.aménag.divers	74 069				
Matériel de transport	11 195				
Matériel de bureau informatique mobilier	27 031				
TOTAL	176 501				
TOTAL GENERAL	196 134				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		121 753			121 753
TOTAL		121 753			121 753

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	56 414	214 554			270 969
TOTAL	56 414	214 554			270 969
TOTAL GENERAL	56 414	336 307			392 722
Dont dotations et reprises d'exploitation		214 554			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	407 995	407 995	
Prêts	1 513	1 513	
Autres immobilisations financières	164 311	164 311	
Clients douteux ou litigieux	270 969	270 969	
Autres créances clients	3 053 971	3 053 971	
Taxe sur la valeur ajoutée	706 471	706 471	
Divers état et autres collectivités publiques	44 448	44 448	
Débiteurs divers	12 356	12 356	
Charges constatées d'avance	72 210	72 210	
TOTAL	4 734 243	4 734 243	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 513		

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	2 493	2 493		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 131 080	2 131 080		
Personnel et comptes rattachés	100 181	100 181		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	276 908	276 908		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 698	7 698		
Autres impôts taxes et assimilés	40 195	40 195		
Groupe et associés	1 246 463	1 246 463		
Autres dettes	176	176		
TOTAL	3 805 194	3 805 194		

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Le Capital n'a pas varié au cours de l'exercice.

Il est composé de 1.560 actions d'une valeur nominale de 100 Euros.

Le capital est détenu à 100% par la société CPH

En date du 12 avril 2017, la société CPH a opté pour le régime d'intégration fiscale conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt est celle préconisée par l'administration fiscale. Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservés dans la société mère mais sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice et non comme une simple économie de trésorerie.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La société -18 a appliqué à compter du 1er janvier 2005 le nouveau traitement comptable sur les actifs défini par les règlements CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC 2004-06 du 23 novembre 2004.

La société -18 n'utilise pas des actifs devant faire l'objet de décomposition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		NA
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	NA
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode : "Dernier prix d'achat".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de consommation des matières.

ANNEXE

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

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	987 296	922 306	64 990	
Approvisionnements				
- Matières premières	288 043	213 727	74 316	
- Autres approvisionnements	78 682	62 320	16 362	
Total I	1 354 022	1 198 354	155 668	
Production				
- Produits finis	601 097	395 018	206 079	
Total II	601 097	395 018	206 079	
Production en cours				
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			206 079	

Produits nets partiels sur travaux en cours

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Différence d'évaluation sur titres

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	73 959
Autres créances	56 804
Total	130 763

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 493
Emprunts et dettes financières diverses	15 633
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	565 558
Dettes fiscales et sociales	182 676
Total	766 360

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	72 210
Total	72 210

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		1 512	
Créances rattachées à des participations		407 995	
Autres immobilisations financières	163 161		
Emprunts et dettes financières diverses	155 339	1 091 166	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 161	96 691	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	9 644 381
UNION EUROPEENNE	8 457 970
HORS UNION EUROPEENNE	3 531 702
Total	21 634 053

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 300 euros.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			550 276	372 080	922 356
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			87 761	41 418	129 179
- dotations de l'exercice			113 235	67 576	180 811
Total			200 996	108 994	309 990
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			95 550	44 528	140 078
- exercice			120 585	71 018	191 603
Total			216 135	115 546	331 681
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			136 571	83 848	220 419
- entre 1 et 5 ans			211 697	172 177	383 874
Total			348 268	256 025	604 293
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			4 023	3 723	7 746
Total			4 023	3 723	7 746
Montant en charge sur l'exercice			116 807	67 885	184 692

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 8 ans	
45 à 54 ans	9 à 14 ans	2 164
35 à 44 ans	15 an et plus	88 619
Engagement total		90 783

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans
- turn over faible
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 1,50 %

Liste des filiales et participations

(Code de 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%			100.00							
- AMORINO USA CORP.			51.00							
- CPGF Holding LLC 's			51.00							
- Minus Zero4 F LLC										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Prix de cession des éléments d'actifs	133 846	
Total	133 846	
Charges exceptionnelles		
- VNC des éléments d'actifs cédés	133 035	
- écart de règlements	102	
Total	133 137	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
OD DE PAIE (mutuelle)	37 709
refac tific 2016	44 448
refac logiciel B2S	6 230
Divers	8 599
Total	96 986

-18°

Société par actions simplifiée au capital de 156 000 euros
Siège social : 13 chemin des Chaudronniers 94310 Orly
480 571 280 R.C.S. Créteil
(ci-après la « **Société** »)

**EXTRAIT
DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
LE 29 JUIN 2018**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

[...]

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 1 096 395,37 euros, en totalité au compte « report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique reconnaît en outre qu'il a été distribué les dividendes et revenus suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercices clos	Dividendes et revenus distribués	Dividendes et revenus distribués éligibles à la réfaction (art. 158-3 2 ^{ème} al. du CGI)	Dividendes et revenus distribués non éligibles à la réfaction
31/12/2014	800 280 €	800 280 €	-
31/12/2015	1 000 000 €	1 000 000 €	-
31/12/2016	1 000 000 €	1 000 000 €	-

[...]

Pour extrait certifié conforme

Le président
Paolo Benassi

