

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 26/07/2021 sous le numéro de dépôt 21910

DEPT. AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 26 JUL. 2021
N° 21310

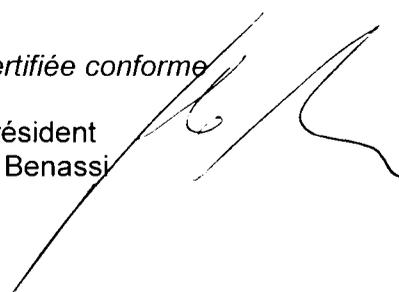
-18°

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

**Comptes annuels
arrêtés au 31 décembre 2020**

Pour copie certifiée conforme

Le président
Paolo Benassi



Bilan

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	71 443	59 094	12 350	2 668
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	659 035	466 738	192 297	226 523
Autres immobilisations corporelles	1 147 729	847 943	299 786	378 557
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 001 512		1 001 512	1 432 842
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	279 311		279 311	279 311
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 159 030	3 783 774	3 175 256	2 949 301
Stocks				
Matières premières et autres approv.	342 329		342 329	465 398
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	568 921		568 921	917 305
Marchandises	1 043 047		1 043 047	1 489 348
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 033 504	431 366	1 602 138	2 445 768
Fournisseurs débiteurs	29 768		29 768	
Personnel	189 396		189 396	21 449
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	550 564		550 564	1 279 658
Autres créances	744 161		744 161	46 476
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	14 414		14 414	119 427
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 193 999		3 193 999	3 487 208
Charges constatées d'avance	150 367		150 367	149 137
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 060 471	431 366	8 429 104	10 421 175
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL ACTIF	12 019 501	1 805 140	10 214 361	12 741 076

Bilan

PASSIF		
Capital social ou individuel	156 000	156 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	15 600	15 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	4 546 573	3 203 011
Résultat de l'exercice	1 053 022	1 343 562
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 28 227	4 718 173
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	175 707	175 707
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	175 707	175 707
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	2 529 166	1 796 919
Découverts et concours bancaires	1 561	2 778
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 530 728	1 799 697
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	24 904	132 602
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		137 886
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 192 799	5 000 197
Personnel	182 488	378 395
Organismes sociaux	261 066	253 958
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	6 351	17 543
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	74 154	81 503
Dettes fiscales et sociales	524 060	731 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21	
Autres dettes	37 915	45 414
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	5 310 427	7 847 196
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	10 214 361	12 741 076

Compte de résultat

	2019		2020		2021	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	4 038 364	28,51	7 476 054	29,70	-3 437 690	-45,98
Production vendue	10 127 777	71,49	17 697 033	70,30	-7 569 256	-42,77
Production stockée	-348 032	-2,46	109 082	0,43	-457 114	-419,06
Subventions d'exploitation						
Autres produits	284 053	2,01	465 214	1,85	-181 161	-38,94
Total	14 102 162	99,55	25 747 383	102,28	-11 645 221	-45,23
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	2 379 275	16,80	5 026 561	19,97	-2 647 285	-52,67
Variation de stock (m/ses)	446 301	3,15	-187 340	-0,74	633 641	-338,23
Achats de m.p & aut.approv.	2 690 606	18,99	5 435 363	21,59	-2 744 757	-50,50
Variation de stock (m.p.)	123 069	0,87	-64 469	-0,26	187 537	-290,90
Autres achats & charges externes	2 913 801	20,57	5 310 195	21,09	-2 396 395	-45,13
Total	8 553 052	60,38	15 520 310	61,65	-6 967 258	-44,89
MARGE SUR M/SES & MAT	5 549 110	39,17	10 227 073	40,63	-4 677 963	-45,74
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	204 884	1,45	287 780	1,14	-82 896	-28,81
Salaires et Traitements	1 658 443	11,71	2 030 399	8,07	-371 956	-18,32
Charges sociales	669 709	4,73	639 872	2,54	29 836	4,66
Amortissements et provisions	209 964	1,48	314 128	1,25	-104 164	-33,16
Autres charges	2 745 875	19,38	4 767 617	18,94	-2 021 741	-42,41
Total	5 488 876	38,75	8 039 797	31,94	-2 550 921	-31,73
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	30 234	0,21	2 187 276	8,69	-2 127 042	-49,75
Produits financiers	16 153	0,11	15 459	0,06	694	4,49
Charges financières	26 646	0,19	13 480	0,05	13 165	97,66
Résultat financier	-10 492	-0,07	1 979	0,01	-12 471	-630,21
Opérations en commun						
RÉSULTAT COURANT	19 742	0,14	2 189 255	8,70	-2 139 513	-97,73
Produits exceptionnels	524 463	3,70	479 719	1,91	44 744	9,33
Charges exceptionnelles	561 011	3,96	460 076	1,83	100 935	21,94
Résultat exceptionnel	-36 548	-0,26	19 643	0,08	-56 191	-286,06
Participation des salariés	3 140	0,02	232 301	0,92	-229 161	-98,65
Impôts sur les bénéfices			633 035	2,51	-633 035	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 053	0,07	1 343 562	5,34	-1 333 509	-99,25

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS -18 °

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 10 214 361 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 10 053 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

L'entreprise applique les recommandations du Plan comptable "" retenu dans son secteur d'activité.

Les principales adaptations du Plan comptable général contenu dans le Plan comptable professionnel sont :

- 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 le 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 29/11/1983 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 comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Installations techniques : NA
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 7 ans

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans

- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,5 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %

Règles et méthodes comptables

- Table de taux de mortalité : TH/TF 00-02

L'engagement retraite pour l'année 2020 est de 128 434 €.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

L'impact chiffré du COVID-19 sur le bilan de -18

Social	Montant
Chomâge partiel percu de mars à juillet	349 970
Chomâge partiel provision d'aout à décembre	179 429
Report URSSAF	0
Report KLESIA	0
Total	529 399

Autre	Montant
Amortissement production	21 207
PGE	1 100 000
Total	1 121 207

SCI Mirabeau	Montant TTC
Montant des avoirs sur loyers	1 057 012
Montant des abandons de créances	278 161
Total	1 335 173

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Participation des salariés :

Il n'y a pas eu de provision de participation pour l'exercice 2020.

La société -18° a contracté un emprunt de 1.100 000 € courant de l'année 2020. Le capital restant dû sur cet emprunt à la clôture s'élève à 1.100 000 €.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	2019	2018	2017	2016
	Montants	Montants	Montants	Montants
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 969	19 860	20 385	71 443
Immobilisations incorporelles	71 969	19 860	20 385	71 443
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	652 393	8 594	1 952	659 035
- Installations générales, agencements aménagements divers	866 234	27 330		893 564
- Matériel de transport	21 129	483	10 924	10 688
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	238 176	5 300		243 476
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 777 932	41 707	12 876	1 806 764
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 432 842		431 330	1 001 512
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	279 311			279 311
Immobilisations financières	1 712 153		431 330	1 280 823
ACTIF IMMOBILISE	3 562 054	61 567	464 591	3 159 030

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.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

Titre	31/12/2019		31/12/2020	
	Montant	Proportion	Montant	Proportion
- Filiales (détenues à + 50 %)				
CP USA LLC			100,00	
AMORINO TRADING LLC			100,00	
MINUS ZERO4 F LLC NEW YORK			100,00	
60UP LLC 's NEW YORK			51,00	
AMORINO USA CORP 10005 NEW YORK			100,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Amortissements des immobilisations

Titre	31/12/2019		31/12/2020	
	Montant	Proportion	Montant	Proportion
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 301	10 178	20 385	59 094
Immobilisations incorporelles	69 301	10 178	20 385	59 094
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	425 869	42 691	1 824	466 738
- Installations générales, agencements aménagements divers	540 380	89 171		629 551
- Matériel de transport	12 625	2 699	6 015	9 309
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	193 977	15 105		209 083
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 172 852	149 667	7 839	1 314 680
ACTIF IMMOBILISE	1 242 153	159 845	28 224	1 373 774

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 977 071 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Immobilisé Euro	Actif circulant Euro	Enregistrées Euro
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	279 311		279 311
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 033 504	2 033 504	
Autres	1 513 889	1 513 889	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	150 367	150 367	
Total	3 977 071	3 697 760	279 311
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Euro
Clients - produits non facturés	1 500
RRR obtenues et avoirs à recevoir	29 768
Organismes - Produit à recevoir	179 429
Total	210 697

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 431 366 EURO.

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

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 156 000,00 EURO décomposé en 1 560 titres d'une valeur nominale de 100,00 EURO.

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

Il est composé de 1560 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 supportée par les sociétés intégrées (mère et filiales) comme en l'absence d'intégration fiscale.

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

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions caractérisées à l'exercice	Dotations et reprises à l'exercice	Reprises millimétrées à l'exercice	Reprises non millimétrées à l'exercice	Provisions à l'in ci
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Provision pour retraites					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	175 707				175 707
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	175 707				175 707
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles - fonds dédiés					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 310 427 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Moins de 1 an	Entre 1 an et 5 ans		Plus de 5 ans	
	Montant	Proportion	Montant	Proportion
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 561	1 561		
- à plus de 1 an à l'origine	2 529 166	1 473 300	763 578	292 288
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 192 799	2 192 799		
Dettes fiscales et sociales	524 060	524 060		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21	21		
Autres dettes (**)	62 819	37 915		24 904
Produits constatés d'avance				
Total	5 310 427	4 229 657	763 578	317 192
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	367 753			
(**) Dont envers les associés	491			

Charges à payer

Fournisseurs - FNP	141 925
Fournisseurs - FNP CPH	88 772
Prov frais bancaire	1 561
C/C Intérêt courus CPH	491
Personnel - prov. congés payés	150 416
Dettes provisionnées participat°	32 073
Charges sociales sur congés à payer	56 647
Etat - autres charges à payer	54 374
Clients - RRR à accorder	32 784
Total	559 043

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges constatées d'avance	Charges constatées d'avance	Charges constatées d'avance
Charges constatées d'avance	150 367		
Total	150 367		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	Exercice	Exercice	Total
Ventes de produits finis	5 078 658	4 287 265	9 365 923
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 919 827	2 118 537	4 038 364
Produits des activités annexes	498 763	263 090	761 853
TOTAL	7 497 249	6 668 892	14 166 141

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Exercice	Exercice
Achats de marchandises		2 379 275
Achats de matières premières et fournitures		2 299 719
Achats d'autres approvisionnements		390 887
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures		552 000
TOTAL		5 621 881

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 13 290 €HT

Résultat financier

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en Devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice en perte ou en gain de change.

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature		
	Produits	Charges
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transferts de charges	14 742	
79100100 - Transfert de charges B2S	72	
79100900 - Transfert de charges Hors CE	1 910	
79101000 - Transfert de charges sociales	32 111	
	48 835	
Total	48 835	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Produits	Charges
Pénalités, amendes fiscales et pénales	125	
Dons, libéralités	9 748	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	28 917	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	522 221	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 922
Produits des cessions d'éléments d'actif		516 541
TOTAL	561 011	524 463

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 12/04/2017, la société SAS -18 ° est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS CPH.

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	31/12/2019	31/12/2020
Montant des engagements		
Valeur d'origine	1 849 901	1 849 901
Cumul exercices antérieurs	762 835	762 835
Dotations de l'exercice	180 463	180 463
Amortissements	653 298	653 298
Cumul exercices antérieurs	1 006 535	1 006 535
Exercice	192 631	192 631
Relevances dues	1 199 185	1 199 185
A un an au plus	242 524	242 524
A plus d'un an et cinq ans au plus	523 864	523 864
A plus de cinq ans	33 914	33 914
Relevances à payer	300 302	300 302
A un an au plus	291 029	291 029
A plus d'un an et cinq ans au plus	628 636	628 636
A plus de cinq ans	40 697	40 697
Valeur nette	1 196 603	1 196 603
Montant des engagements		
Payables		

Engagements de retraite

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.

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan de -18°

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société à un lien de participation
Titres de participation		1 512
Immobilisations financières		1 279 673
Créances et comptes clients		
Dettes fournisseurs	927 566	143 401
Autres dettes		24 904



TALENZ
AUDIT

SAS -18°

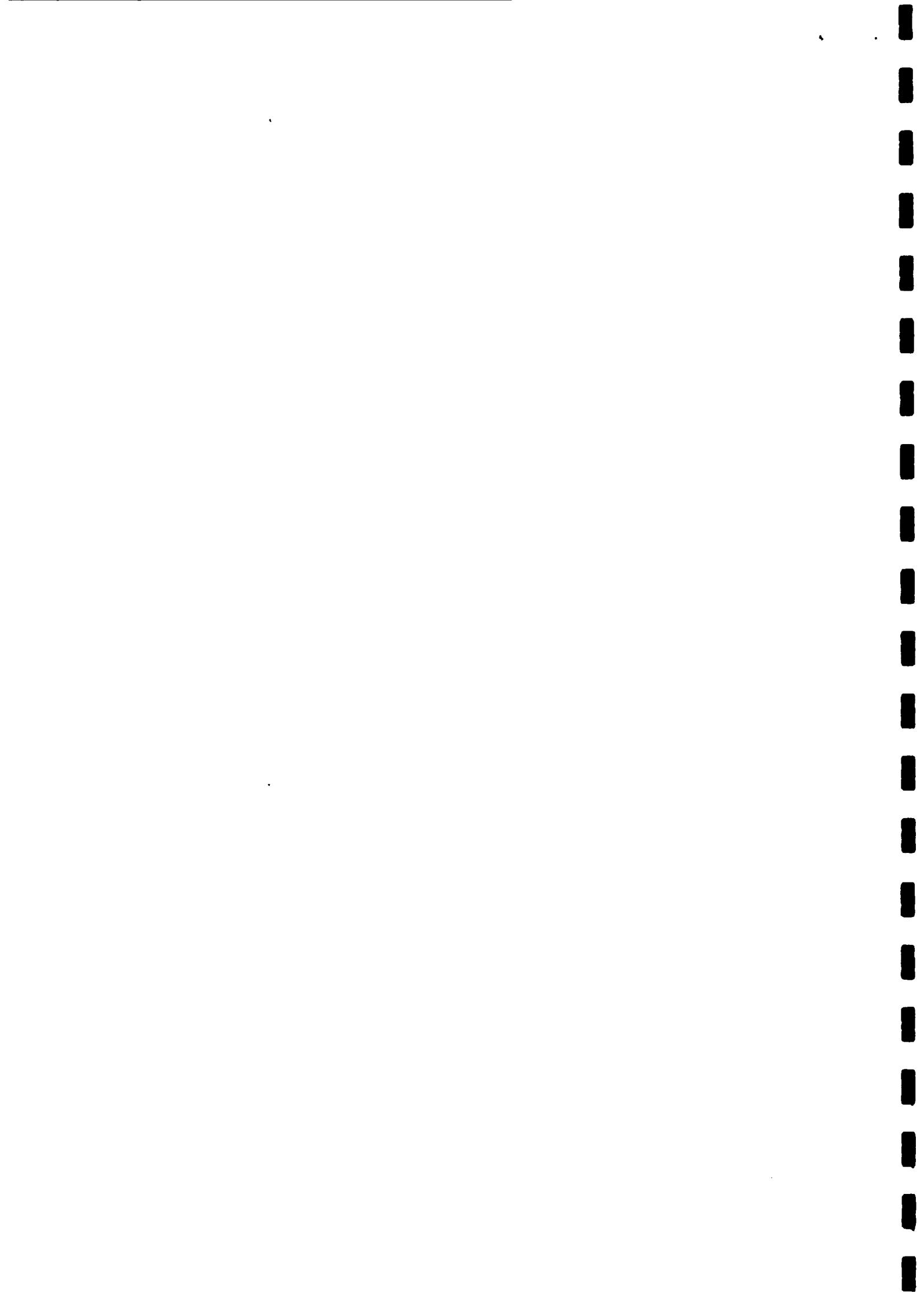
13 Chemin des Chaudronniers
94310 Orly

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020

FIDORG AUDIT

Le Trifide - 16 rue Claude Bloch - 14050 - Cien Cedex 4 - Téléphone : 02 31 40 21 20 - Email : caen@talenz-fidorg.fr
62 rue de la Chaussée d'Antin - 75001 Paris - Téléphone : 01 40 18 94 00 - Email : paris@talenz-fidorg.fr

www.talenz.fr



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société -18°,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société -18° relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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

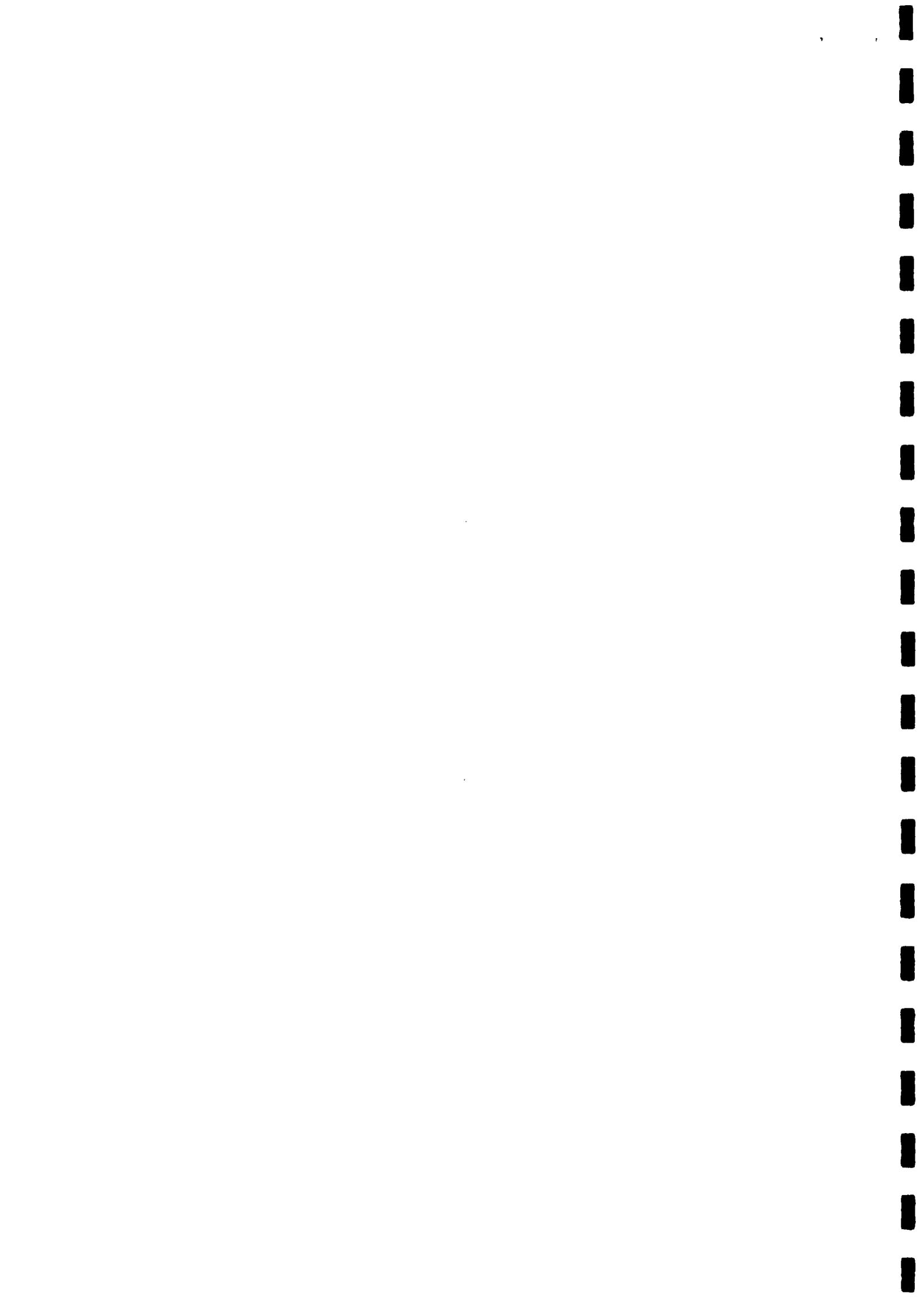
Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Liste des filiales et participations » de l'annexe des comptes annuels concernant la absence d'informations financières relatives aux filiales détenues par la société.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs



perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

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.

Fait le 22 juin 2021 à Paris,

FIDORG AUDIT SAS

Kahina AIT-AOUDIA

Commissaire aux Comptes

Associée





Bilan

ACTIF

CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de recherche et de développement

Concessions, brevets et droits assimilés

71 443

59 094

12 350

2 668

Fonds commercial

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations techniques, matériel et outillage

659 035

466 738

192 297

226 523

Autres immobilisations corporelles

1 147 729

847 943

299 786

378 557

Immob. en cours / Avances & acomptes

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées

1 001 512

1 001 512

1 432 842

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

279 311

279 311

279 311

TOTAL ACTIF IMMOBILISE**3 159 030****1 373 774****1 785 256****2 319 901****Stocks**

Matières premières et autres approv.

342 329

342 329

465 398

En cours de production de biens

En cours de production de services

Produits intermédiaires et finis

568 921

568 921

917 305

Marchandises

1 043 047

1 043 047

1 489 348

Créances

Clients et comptes rattachés

2 033 504

431 366

1 602 138

2 445 768

Fournisseurs débiteurs

29 768

29 768

Personnel

189 396

189 396

21 449

Etat, Impôts sur les bénéfices

Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires

550 564

550 564

1 279 658

Autres créances

744 161

744 161

46 476

Divers

Avances et acomptes versés sur commandes

14 414

14 414

119 427

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

3 193 999

3 193 999

3 487 208

Charges constatées d'avance

150 367

150 367

149 137

TOTAL ACTIF CIRCULANT**8 860 471****431 366****8 429 104****10 421 175**

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Prime de remboursement des obligations

Ecart de conversion - Actif

COMPTES DE REGULARISATION**TOTAL ACTIF****12 019 501****1 805 140****10 214 361****12 741 076**



Bilan

PASSIF

Capital social ou individuel	156 000	156 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	15 600	15 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	4 546 573	3 203 011
Résultat de l'exercice	10 053	1 343 562
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 728 227	4 718 173
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	175 707	175 707
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	175 707	175 707
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	2 529 166	1 796 919
Découverts et concours bancaires	1 561	2 778
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 530 728	1 799 697
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	24 904	132 602
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		137 886
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 192 799	5 000 197
Personnel	182 488	378 395
Organismes sociaux	261 066	253 958
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	6 351	17 543
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	74 154	81 503
Dettes fiscales et sociales	524 060	731 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21	
Autres dettes	37 915	45 414
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	5 310 427	7 847 196
Ecarts de conversion - Passif		

TOTAL PASSIF

10 214 361

12 741 076



Compte de résultat

	du 01/01/2020 au 31/12/2020 12 mois		du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois		du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	
PRODUITS						
Ventes de marchandises	4 038 364	28,51	7 476 054	29,70	-3 437 690	-45,98
Production vendue	10 127 777	71,49	17 697 033	70,30	-7 569 256	-42,77
Production stockée	-348 032	-2,46	109 082	0,43	-457 114	-419,06
Subventions d'exploitation						
Autres produits	284 053	2,01	465 214	1,85	-181 161	-38,94
Total	14 102 162	99,55	25 747 383	102,28	-11 645 221	-45,23
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	2 379 275	16,80	5 026 561	19,97	-2 647 285	-52,67
Variation de stock (m/ses)	446 301	3,15	-187 340	-0,74	633 641	-338,23
Achats de m.p & aut.approv.	2 690 606	18,99	5 435 363	21,59	-2 744 757	-50,50
Variation de stock (m.p.)	123 069	0,87	-64 469	-0,26	187 537	-290,90
Autres achats & charges externes	2 913 801	20,57	5 310 195	21,09	-2 396 395	-45,13
Total	8 553 052	60,38	15 520 310	61,65	-6 967 258	-44,89
MARGE SUR M/SES & MAT	5 549 110	39,17	10 227 073	40,63	-4 677 963	-45,74
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	204 884	1,45	287 780	1,14	-82 896	-28,81
Salaires et Traitements	1 658 443	11,71	2 030 399	8,07	-371 956	-18,32
Charges sociales	669 709	4,73	639 872	2,54	29 836	4,66
Amortissements et provisions	209 964	1,48	314 128	1,25	-104 164	-33,16
Autres charges	2 745 875	19,38	4 767 617	18,94	-2 021 741	-42,41
Total	5 488 876	38,75	8 039 797	31,94	-2 550 921	-31,73
RESULTAT D'EXPLOITATION	60 234	0,43	2 187 276	8,69	-2 127 042	-97,25
Produits financiers	16 153	0,11	15 459	0,06	694	4,49
Charges financières	26 646	0,19	13 480	0,05	13 165	97,66
Résultat financier	-10 492	-0,07	1 979	0,01	-12 471	-630,21
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	49 742	0,35	2 189 255	8,70	-2 139 513	-97,73
Produits exceptionnels	524 463	3,70	479 719	1,91	44 744	9,33
Charges exceptionnelles	561 011	3,96	460 076	1,83	100 935	21,94
Résultat exceptionnel	-36 548	-0,26	19 643	0,08	-56 191	-286,06
Participation des salariés	3 140	0,02	232 301	0,92	-229 161	-98,65
Impôts sur les bénéfices			633 035	2,51	-633 035	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 053	0,07	1 343 562	5,34	-1 333 509	-99,25



Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS -18 °

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 10 214 361 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 10 053 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

L'entreprise applique les recommandations du Plan comptable "" retenu dans son secteur d'activité.

Les principales adaptations du Plan comptable général contenu dans le Plan comptable professionnel sont :

- 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 le 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 29/11/1983 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 comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Installations techniques : NA

* Matériel et outillage industriels : 1 à 7 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans

* Matériel de transport : 2 à 4 ans

* Matériel de bureau : 3 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,5 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %



Règles et méthodes comptables

- Table de taux de mortalité : TH/TF 00-02

L'engagement retraite pour l'année 2020 est de 128 434 €.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.



L'impact chiffré du COVID-19 sur le bilan de -18

Social	Montant
Chômage partiel perçu de mars à juillet	349 970
Chômage partiel provision d'août à décembre	179 429
Report URSSAF	0
Report KLESIA	0
Total	529 399

Autre	Montant
Amortissement production	21 207
PGE	1 100 000
Total	1 121 207

SCI Mirabeau	Montant TTC
Montant des avoirs sur loyers	1 057 012
Montant des abandons de créances	278 161
Total	1 335 173



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Participation des salariés :

Il n'y a pas eu de provision de participation pour l'exercice 2020.

La société -18° a contracté un emprunt de 1.100 000 € courant de l'année 2020. Le capital restant dû sur cet emprunt à la clôture s'élève à 1.100 000 €.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 969	19 860	20 385	71 443
Immobilisations incorporelles	71 969	19 860	20 385	71 443
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	652 393	8 594	1 952	659 035
- Installations générales, agencements aménagements divers	866 234	27 330		893 564
- Matériel de transport	21 129	483	10 924	10 688
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	238 176	5 300		243 476
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 777 932	41 707	12 876	1 806 764
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 432 842		431 330	1 001 512
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	279 311			279 311
Immobilisations financières	1 712 153		431 330	1 280 823
ACTIF IMMOBILISE	3 562 054	61 567	464 591	3 159 030

Immobilisations corporelles

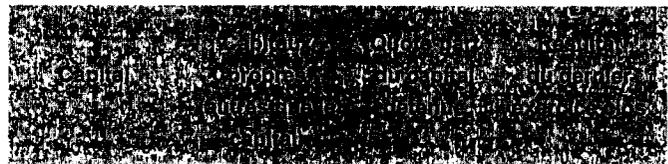
La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre



- Filiales
(détenues à + 50 %)

CP USA LLC	100,00
AMORINO TRADING LLC	100,00
MINUS ZERO4 F LLC NEW YORK	100,00
60UP LLC 's NEW YORK	51,00
AMORINO USA CORP 10005 NEW YORK	100,00

- Participations
(détenues entre 10 et 50 %)

Amortissements des immobilisations



- Frais d'établissement et de développement
- Fonds commercial
- Autres postes d'immobilisations incorporelles

	69 301	10 178	20 385	59 094
Immobilisations incorporelles	69 301	10 178	20 385	59 094

- Terrains
- Constructions sur sol propre
- Constructions sur sol d'autrui
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions
- Installations techniques, matériel et outillage industriels
- Installations générales, agencements aménagements divers
- Matériel de transport
- Matériel de bureau et informatique, mobilier
- Emballages récupérables et divers

	425 869	42 691	1 824	466 738
	540 380	89 171		629 551
	12 625	2 699	6 015	9 309
	193 977	15 105		209 083
Immobilisations corporelles	1 172 852	149 667	7 839	1 314 680

ACTIF IMMOBILISE	1 242 153	159 845	28 224	1 373 774
-------------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

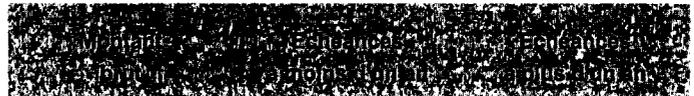


Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 977 071 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :



Créances de l'actif immobilisé :

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres	279 311	279 311
--------	---------	---------

Créances de l'actif circulant :

Créances Clients et Comptes rattachés

2 033 504	2 033 504
-----------	-----------

Autres

1 513 889	1 513 889
-----------	-----------

Capital souscrit - appelé, non versé

Charges constatées d'avance

150 367	150 367
---------	---------

Total	3 977 071	3 697 760	279 311
--------------	------------------	------------------	----------------

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir



Clients - produits non facturés

1 500

RRR obtenues et avoirs à recevoir

29 768

Organismes - Produit à recevoir

179 429

Total	210 697
--------------	----------------



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 431 366 EURO.

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

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 156 000,00 EURO décomposé en 1 560 titres d'une valeur nominale de 100,00 EURO.

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

Il est composé de 1560 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 supportée par les sociétés intégrées (mère et filiales) comme en l'absence d'intégration fiscale.

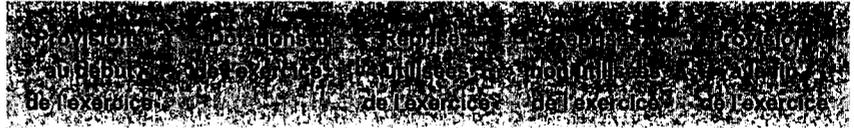
Les économies d'impôt réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservées dans la société mère mais sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice et non comme une simple économie de trésorerie.



Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions



Litiges		
Garanties données aux clients		
Pertes sur marchés à terme		
Amendes et pénalités		
Provision pour retraites		
Pensions et obligations similaires		
Pour impôts	175 707	175 707
Renouvellement des immobilisations		
Gros entretien et grandes révisions		
Charges sociales et fiscales sur congés à payer		
Autres provisions pour risques et charges		
Total	175 707	175 707

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

- Exploitation
- Financières
- Exceptionnelles - fonds dédiés

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 310 427 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

				
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 561	1 561		
- à plus de 1 an à l'origine	2 529 166	1 473 300	763 578	292 288
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 192 799	2 192 799		
Dettes fiscales et sociales	524 060	524 060		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21	21		
Autres dettes (**)	62 819	37 915		24 904
Produits constatés d'avance				
Total	5 310 427	4 229 657	763 578	317 192
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	367 753			
(**) Dont envers les associés	491			

Charges à payer

	
Fournisseurs - FNP	141 925
Fournisseurs - FNP CPH	88 772
Prov frais bancaire	1 561
C/C Intéret courus CPH	491
Personnel - prov. congés payés	150 416
Dettes provisionnées participat°	32 073
Charges sociales sur congés à payer	56 647
Etat - autres charges à payer	54 374
Clients - RRR à accorder	32 784
Total	559 043



Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

Charges constatées d'avance

150 367

Total**150 367**



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Ventes de produits finis	5 078 658	4 287 265	9 365 923
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 919 827	2 118 537	4 038 364
Produits des activités annexes	498 763	263 090	761 853
TOTAL	7 497 249	6 668 892	14 166 141

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

Achats de marchandises	2 379 275
Achats de matières premières et fournitures	2 299 719
Achats d'autres approvisionnements	390 887
Achats de matériel, équipements et travaux	
Achats non stockés de matières et fournitures	552 000
TOTAL	5 621 881

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 13 290 €HT

Résultat financier

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en Devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice en perte ou en gain de change.



Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature		
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transferts de charges	14 742	
79100100 - Transfert de charges B2S	72	
79100900 - Transfert de charges Hors CE	1 910	
79101000 - Transfert de charges sociales	32 111	
	48 835	
Total :	48 835	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

Pénalités, amendes fiscales et pénales	125	
Dons, libéralités	9 748	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	28 917	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	522 221	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 922
Produits des cessions d'éléments d'actif		516 541
TOTAL	561 011	524 463

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 12/04/2017, la société SAS -18 ° est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS CPH.



Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

Valeur d'origine	1 849 901	1 849 901
Cumul exercices antérieurs	762 835	762 835
Dotations de l'exercice	180 463	180 463
Amortissements	943 298	943 298
Cumul exercices antérieurs	1 006 535	1 006 535
Exercice	192 631	192 631
Redevances payées	1 199 166	1 199 166
A un an au plus	242 524	242 524
A plus d'un an et cinq ans au plus	523 864	523 864
A plus de cinq ans	33 914	33 914
Redevances restant à payer	800 302	800 302
A un an au plus	291 029	291 029
A plus d'un an et cinq ans au plus	628 636	628 636
A plus de cinq ans	40 697	40 697
Valeur résiduelle	960 362	960 362
Montant pris en charge dans l'exercice		

Engagements de retraite

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.



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan de -18°

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société à un lien de participation
Titres de participation		1 512
Immobilisations financières		1 279 673
Créances et comptes clients		
Dettes fournisseurs	927 566	143 401
Autres dettes		24 904



- 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 EN
DATE DU 24 JUIN 2021**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

[...]

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 10 053,30 euros 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
31/12/2017	1 000 000 €	1 000 000 €	-
31/12/2018	1 000 000 €	1 000 000 €	-
31/12/2019	-	-	-

[...]

Pour extrait certifié conforme

Le président,
Paolo Benassi

