

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 16048 Numéro SIREN : 523 999 597 Nom ou dénomination : 7 SERVICES
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2019 sous le numéro de dépôt 50995

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 28-06-2019

N° DE DEPOT : 050995

N° GESTION : 2010B16048

N° SIREN : 523999597

DENOMINATION : 7 SERVICES

ADRESSE : 33 avenue du Maine chez GROUPE O - 11ème étage 75015 Paris

MILLESIME : 2018

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	4 894	2 725	2 169	2 169	
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	2 827	1 669	1 158	1 200	42 3.50
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	40 000		40 000	40 000	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	56 692		56 692		56 692
	Total II	104 413	4 394	100 019	43 369	56 650 130.62
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	102 000	18 731	83 269	124 363	41 093 33.04
	Autres créances	28 883		28 883	29 059	176 0.61
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	95 258		95 258	94 904	354 0.37
	Charges constatées d'avance (3)				3 309	3 309 100.00
	Total III	226 141	18 731	207 410	251 635	44 224 17.57
	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)	330 553	23 125	307 429	295 004	12 425 4.21

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

56 692

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRIETAIRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	124 658		92 132		32 526	35.30
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	9 024		32 526		23 502	72.26
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	144 682		135 658		9 024	6.65
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	66 000		40 000		26 000	65.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 621		100 034		21 414	21.41
	Dettes fiscales et sociales	17 856		19 311		1 455	7.54
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	270				270	
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	162 747		159 346		3 401	2.13
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		307 429		295 004		12 425	4.21
		162 747		159 346			

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	426 682		426 682	469 433		42 751	9.11
Chiffre d'affaires NET	426 682		426 682	469 433		42 751	9.11
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 487	13 664		3 177	23.25
Autres produits			228	4		224	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			437 397	483 101		45 704	9.46
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			363 905	376 869		12 964	3.44
Impôts, taxes et versements assimilés			1 087	1 794		707	39.43
Salaires et traitements			32 818	31 048		1 770	5.70
Charges sociales			18 470	17 227		1 243	7.21
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			810	4 097		3 287	80.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6 496	6		6 491	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			423 586	431 040		7 454	1.73
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 811	52 060		38 249	73.47
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	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	13 811	52 060	38 249	73.47
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 000	1 368	632	46.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 315	6 315	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 000	7 683	5 683	73.97
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 000	7 683	5 683	73.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 787	11 851	9 064	76.48
Total des produits (I+III+V+VII)	437 397	483 101	45 704	9.46
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	428 373	450 574	22 201	4.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	9 024	32 526	23 502	72.26

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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	11
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	11
Résultats financiers des cinq derniers exercices	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 307 428.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 426 681.80 Euros et dégageant un bénéfice de 9 024.00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	21 704		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 023		768
TOTAL	3 023		768
Autres participations			40 000
Prêts, autres immobilisations financières			56 692
TOTAL			96 692
TOTAL GENERAL	24 727		97 460

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		16 810	4 894	4 894
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			964	2 827	2 827
TOTAL			964	2 827	2 827
Autres participations				40 000	40 000
Prêts, autres immobilisations financières				56 692	
TOTAL				96 692	40 000
TOTAL GENERAL			17 774	104 413	47 721

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	19 535	16 810	2 725
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 823	810	1 669
TOTAL		1 823	810	1 669
TOTAL GENERAL	21 358	810	17 774	4 394

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	810				
TOTAL	810				
TOTAL GENERAL	810				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	25 046		6 315		18 731
TOTAL	25 046		6 315		18 731
TOTAL GENERAL	25 046		6 315		18 731
Dont dotations et reprises d'exploitation			6 315		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	56 692	56 692	
Autres créances clients	102 000	102 000	
Impôts sur les bénéfices	10 923	10 923	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 960	17 960	
TOTAL	187 574	187 574	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	78 621	78 621		
Personnel et comptes rattachés	2 244	2 244		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 101	7 101		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 289	7 289		
Autres impôts taxes et assimilés	1 222	1 222		
Groupe et associés	66 000	66 000		
Autres dettes	270	270		
TOTAL	162 747	162 747		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		
		Au début	Créés	Remboursés
Actions	100.000	100		
				En fin
				100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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 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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 085
Total	10 085

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 328
Dettes fiscales et sociales	1 222
Autres dettes	270
Total	16 820

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS GROUPE O'	100 000	109 994	80.00	40 000	40 000			2 564 576	37 750	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERT DES CHARGES	4 172
Total	4 172

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes			100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		434 177	494 361	469 433	426 682
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		38 486	71 111	42 325	6 306
Impôts sur les bénéfices		5 781	16 732	11 851	2 787
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		13 551	35 342	32 526	9 024
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			543.79	304.74	35.19
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			353.42	325.26	90.24
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	1	1	1	1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice		31 513	30 077	31 048	32 818
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		20 173	18 814	19 278	20 328

7 SERVICES
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 33 avenue du Maine chez GROUPE O - 11ème étage,
75015 PARIS
523 999 597 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 25 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 9 024 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	9 024 euros
------------------------	-------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 133 682 euros après affectation.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 JUIN 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Philippe DAO



" SAS 7 SERVICES "

Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social

33, avenue du Maine,
chez Groupe O, 11 -ème étage
75015 Paris

RCS PARIS 523 999 597

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes de l'exercice social
clos le 31 décembre 2018

Aux associés,

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 7 Services relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 2018 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 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités du Président et des personnes constituant le gouvernement de la société relatives aux comptes annuels

Il appartient au Président 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.

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 à Paris, le 7 juin 2019

EXPERTS WILSON
Société d'expertise-comptable et
de Commissariat aux comptes
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02 00
Fax : 01 40 82 00 00


Le Commissaire aux comptes

EXPERTS WILSON
Olivier LEPERRE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	4 894	2 725	2 169	2 169	
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	2 827	1 669	1 158	1 200	42 3.50
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	40 000		40 000	40 000	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	56 692		56 692	56 692	56 692
	Autres immobilisations financières					
	Total II	104 413	4 394	100 019	43 369	56 650 130.62
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	102 000	18 731	83 269	124 363	41 093 33.04
	Autres créances	28 883		28 883	29 059	176 0.61
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
Comptes de Régularisation	Disponibilités	95 258		95 258	94 904	354 0.37
	Charges constatées d'avance (3)				3 309	3 309 100.00
	Total III	226 141	18 731	207 410	251 635	44 224 17.57
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL des immobilisations et des comptes de régularisation	330 553	23 125	307 429	295 004	12 425 4.21

104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02 08
Fax : 01 40 82 92 31

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

56 692

CECAM

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros %	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	124 658	92 132	32 526	35.30
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	9 024	32 526	23 502	72.26
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	144 682	135 658	9 024	6.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	66 000	40 000	26 000	65.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 621	100 034	21 414	21.41
	Dettes fiscales et sociales	17 856	19 311	1 455	7.54
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	270		270	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	162 747	159 346	3 401	2.13
	Ecart de conversion passif				
	TOTAL GÉNÉRAL	307 429	295 004	12 425	4.21

EXPERTS WILSON

Société d'expertise-comptable
de Commissariat aux comptes

104 rue d'Amsterdam

75009 PARIS

Tél. : 01 56 90 02 08

Fax : 01 40 82 92 6

CRCAM

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	426 682		426 682	469 433		42 751	9.11
Chiffre d'affaires NET	426 682		426 682	469 433		42 751	9.11
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 487	13 664		3 177	23.25
Autres produits			228	4		224	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			437 397	483 101		45 704	9.46
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			363 905	376 869		12 964	3.44
Impôts, taxes et versements assimilés			1 087	1 794		707	39.43
Salaires et traitements			32 818	31 048		1 770	5.70
Charges sociales			18 470	17 227		1 243	7.21
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			810	4 097		3 287	80.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6 496	6		6 491	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			423 586	431 040		7 454	1.73
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 811	52 060		38 249	73.47
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

EXPERTS WILSON
Société d'expertise-comptable et
de Commissariat aux comptes
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
(1) Dont produits financiers et des opérations mobilières
(2) Dont charges financières et des opérations mobilières
Tél. : 01 56 90 02 08
Fax : 01 40 82 92 61

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	13 811		52 060		38 249	73.47
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 000		1 368		632	46.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			6 315		6 315	100.00
Total VIII	2 000		7 683		5 683	73.97
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 000		7 683		5 683	73.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 787		11 851		9 064	76.48
Total des produits (I+III+V+VII)	437 397		483 101		45 704	9.46
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	428 373		450 574		22 201	4.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	9 024		32 526		23 502	72.26

EXPERTS WILSON
Société d'expertise-comptable et
de Commissariat aux comptes
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 58 90 02 07
Fax : 01 40 82 92 6

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	11
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	11
Résultats financiers des cinq derniers exercices	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

EXPERTS WILSON
Société d'expertise-comptable et
de Commissariat aux comptes
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02 08
Fax : 01 40 82 92 67

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 307 428.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 426 681.80 Euros et dégageant un bénéfice de 9 024.00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

EXPERTS WILL
Société d'expertise-comptat.
de Commissariat aux com.
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02 08
Fax : 01 40 82 00

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 704		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 023		768
TOTAL	3 023		768
Autres participations			40 000
Prêts, autres immobilisations financières			56 692
TOTAL			96 692
TOTAL GENERAL	24 727		97 460

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Porte à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		16 810	4 894	4 894
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			964	2 827	2 827
TOTAL			964	2 827	2 827
Autres participations				40 000	40 000
Prêts, autres immobilisations financières				56 692	
TOTAL				96 692	40 000
TOTAL GENERAL			17 774	104 413	47 721

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	19 535		16 810	2 725
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 823	810	964	1 669
TOTAL	1 823	810	964	1 669
TOTAL GENERAL	21 358	810	17 774	4 394

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
Matériel de bureau Informatique mobilier	810				
TOTAL	810				
TOTAL GENERAL	810				

EXPERTS WILSC
Société d'expertise-compti
de Commissariat aux cor
104 rue d'Amsterdi
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02
Fax : 01 40 82 92

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	25 046		6 315		18 731
TOTAL	25 046		6 315		18 731
TOTAL GENERAL	25 046		6 315		18 731
Dont dotations et reprises d'exploitation			6 315		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	56 692	56 692	
Autres créances clients	102 000	102 000	
Impôts sur les bénéfices	10 923	10 923	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 960	17 960	
TOTAL	187 574	187 574	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	78 621	78 621		
Personnel et comptes rattachés	2 244	2 244		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 101	7 101		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 289	7 289		
Autres impôts taxes et assimilés	1 222	1 222		
Groupe et associés	66 000	66 000		
Autres dettes	270	270		
TOTAL	162 747	162 747		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.000	100			100

EXPERTS WILSON
Société d'expertise-comptable et
de Commissariat aux comptes
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02 08
Fax : 01 40 82 92

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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 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.

Disponibilités en Euros

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

EXPERTS WILSON
Société d'expertise-comptable
de Commissariat aux comptes
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02 08
Fax : 01 46 82 92

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 085
Total	10 085

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 328
Dettes fiscales et sociales	1 222
Autres dettes	270
Total	16 820

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

EXPERTS WILSON
Société d'expertise-comptable et
de Commissariat aux comptes
104 rue d'Amsterdam
75009 PARIS
Tél. : 01 56 90 02 08
Fax : 01 40 82 92 6

Liste des filiales et participations

(Code de Commerce Art. L. 233-15; RCG Art. R31-3 et R32-15)

	Capital	Capital propres autres que la société	Quota-part du capital détenu en %	Valeur des titres		Puts et warrants concernés et leur contrepartie	Cautions et garantis déposés par la société	Chiffre d'affaires des sociétés associées	Résultat net de chaque société	Dividendes encaissés par la société
				Nature	Montant					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS GROUPE O'	100 000	109 984	80,00		40 000	40 000		2 584 576	37 750	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transfert de charges

(RCG Art. R31-3-13)

Nature	Montant
TRANSFERT DES CHARGES	4 172
Total	4 172