

RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00562
Numéro SIREN : 389 524 828
Nom ou dénomination : G.S.D.I.

Ce dépôt a été enregistré le 05/02/2019 sous le numéro de dépôt 1087

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVR



Le : - 5 FEV. 2019

Numéro:

1087

G.S.D.I.

Société par actions simplifiée au capital de 80.000 euros
Siège social : 8 rue Marcel Paul – 91300 MASSY

389 524 828 RCS EVRY

---00°00---

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

Exercice clos le 31 décembre 2017

Monsieur Jacques COUEFFE, Président non associé de la société G.S.D.I., a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2017, la Société a poursuivi son activité de pose et dépose de films adhésifs sur ses marchés traditionnels du ferroviaire et du bâtiment et a développé le secteur de la rénovation hôtelière, agroalimentaire et celui de la communication.

Le chiffre d'affaires enregistré au cours de l'exercice s'élève à 9.013.424 euros contre 10.773.376 euros lors de l'exercice précédent, soit une baisse de 16% dû au retard du démarrage de certains marchés.

L'exercice se solde par un bénéfice de 231.993 euros contre un bénéfice de 622.302 euros lors de l'exercice antérieur.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2017, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler

- Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué en 2017 aucune activité de recherche et développement.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

- Assurer une croissance importante liée à l'obtention de nouveaux marchés.

- Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

je

Solde dettes fournisseurs		
Echéances	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
30 jours	553.456 €	770.405 €
45 jours	124.330€	620.016 €
60 jours	554.545 €	48.279 €
Au-delà de 60 jours	11.000 €	22.998 €
TOTAL	1.243.331 €	1.461.758 €

L'organisation comptable actuelle de la société ne permet pas de présenter un détail par âge de règlement des créances clients et des dettes fournisseurs

FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Activité des filiales et participations

Nous vous rappelons qu'à la date de clôture de l'exercice dont les comptes sont soumis à votre approbation, notre Société détient :

- 100 % du capital social de la société GROUPE SERVICES INDUSTRIELS INTERNATIONAL - GS2I,
- 0,1 % du capital social de la société dénommée SCI MASSY ARENA.
- 25 % du GIE PURE ZONE

Ces sociétés ne détiennent aucune participation dans notre société.

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à leur activité et à leurs résultats.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

- En ce qui concerne la société GROUPE SERVICES INDUSTRIELS INTERNATIONAL – GS2I

Nous rappelons que cette société a pour activité la prestation de pose et dépose de tous types de films adhésifs et produits connexes en milieu industriel.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre de chaque année.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires réalisé s'est élevé à 770.116 euros contre 826.790 euros lors de l'exercice précédent.

L'exercice se solde par une perte de 50.641 euros contre une perte de 5.360 euros lors de l'exercice antérieur.

Les chiffres principaux sont les suivants :

	N	N-1
Chiffres d'affaires	770.116 euros	826.790 euros
Produits d'exploitation	770.118 euros	826.792 euros
Charges d'exploitation	820.717 euros	838.597 euros
Résultat d'exploitation	-50.599 euros	-11.805 euros
Résultat courant avant impôts	- 50.599 euros	-11.805 euros
Résultat	-50.641 euros	-5.360 euros

d

▪ En ce qui concerne la société SCI MASSY ARENA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires réalisé s'est élevé à 237.104 euros contre 237.047 euros pour l'exercice précédent.

L'exercice se solde par une perte de -2.073 euros contre une perte de -1.586 euros lors de l'exercice antérieur.

▪ En ce qui concerne le GIE PURE ZONE

Au cours du deuxième exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires réalisé s'est élevé à 44.267 euros.

L'exercice se solde par une perte de -9.687 euros.

RESULTATS - AFFECTATION

- *Examen des comptes et résultats*

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 9.013.424 euros contre 10.773.376 euros lors de l'exercice précédent.

Les produits d'exploitation, tenant compte des subventions d'exploitation, reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges et autres produits, s'élèvent au total à 9.983.089 euros contre 11.554.811 euros lors de l'exercice précédent.

Le total des charges d'exploitation ressort à 9.687.343 euros contre 10.764.485 euros pour l'exercice précédent. Ces charges se décomposent comme suit :

- achats de matières premières et autres approvisionnements : 2.442.259 euros contre 2.084.471 euros pour l'exercice précédent,
- variation de stock (matières premières et approvisionnements) : -120.602 euros contre 180.475 euros pour l'exercice précédent,
- autres achats et charges externes : 4.624.494 euros contre 5.252.022 euros pour l'exercice précédent,
- impôts, taxes et versements assimilés : 73.864 euros contre 93.916 euros pour l'exercice précédent,
- salaires et traitements : 1.267.994 euros contre 1.332.974 euros pour l'exercice précédent,
- charges sociales : 445.582 euros contre 432.519 euros pour l'exercice précédent,
- dotations aux amortissements sur immobilisations : 127.315 euros contre 111.268 euros pour l'exercice précédent,
- dotations aux provisions sur immobilisations : 20.000 euros contre nul pour l'exercice précédent.
- dotations aux provisions sur actif circulant : 14.823 euros contre 44.920 euros pour l'exercice précédent,

k

- dotations aux provisions pour risques et charges : 776.770 euros contre 1.231.897 euros pour l'exercice précédent,
- autres charges : 14.843 euros contre 22 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 43 personnes contre 45 à la clôture de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 295.745 euros contre 790.326 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 41.488 euros contre 56.407 euros pour l'exercice précédent, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 337.233 euros contre 846.734 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -25.245 euros contre -19.862 euros pour l'exercice précédent,
- d'un impôt sur les bénéfices de 79.995 euros contre 204.569 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice clos le **31 décembre 2017** se solde par un **bénéfice de 231.993 euros** contre un bénéfice de 622.302 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 8.861.312 euros contre 9.550.703 euros pour l'exercice précédent.

- *Proposition d'affectation du résultat*

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 231.993 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation du bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 231.993 euros

- à hauteur de la somme de 231.993 euros à titre de dividendes,
- à hauteur du solde des dividendes versés, soit la somme de 68.007 euros, par prélèvement sur le compte « autres réserves » qui s'élèvera ainsi à 3.979.891 euros, concourant à un total de 300 euros par action

Le dividende de 300.000 euros sera mis en paiement au siège social, dans les meilleures conditions de trésorerie, à compter du jour de la décision de l'associée unique.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 300.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

- *Distributions antérieures de dividendes*

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes distribués	Dividende par action	Revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 %	Revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40 %
31/12/2014	420.000 euros	420 euros	0	420.000 euros
31/12/2015	300.000 euros	300 euros	0	300.000 euros
31/12/2016	300.000 euros	300 euros	0	300.000 euros

- *Dépenses non déductibles fiscalement*

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal au regard des articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts à l'exception de 6.007 euros d'amendes.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous précisons par ailleurs que se sont poursuivies les conventions ci-après, conclues antérieurement, savoir :

- Convention de trésorerie conclue entre la société NEW TECHNOLOGY APPLICATION, associée unique de la Société, et la société GSDI, qui a été étendue en 2011 aux sociétés GS2i, Urban Process Management, JC Participations dorénavant dénommée GSDI PARTICIPATIONS, et GSDI Poland par avenant du 31 octobre 2011, puis étendue à la société Urban Performance par Avenant du 1^{er} mars 2015.
- Convention de services conclue entre la société NEW TECHNOLOGY APPLICATION, associée unique de la Société, et la société GSDI, qui a été étendue en 2011 aux sociétés GS2i, Urban Process Management, JC Participations dorénavant dénommée GSDI PARTICIPATIONS, et GSDI Poland par avenant du 31 octobre 2011, à laquelle s'est substituée le 2 mars 2015 une nouvelle convention de services étendue à la société Urban Performance.
- Contrat de sous location signé le 28 octobre 2013 entre la société GSDI, sous locataire et la SCI MASSY ARENA (gérant : M. Jacques COUEFFE), sous bailleur, concernant la sous location à la société de l'ensemble immobilier sis 8 rue Marcel Paul à MASSY (91300), à savoir un immeuble à usage de bureaux et d'entrepôts d'une surface hors œuvre nette de 2.168 m² et d'une surface utile globale de 2.120,70 m² se répartissant comme suit :
 - Une partie à usage bureaux d'une surface utile de 399.50 m²
 - Une partie à usage d'entrepôt d'une surface utile de 1.500 m²
 - Des locaux annexes pour 221.20 m²

Ceci conformément au contrat de crédit-bail immobilier signé le même jour entre la SCI MASSY ARENA et la société HSBC REAL ESTATE Leasing France portant sur le même ensemble immobilier.

X

Cette sous location a été consentie pour huit années et deux trimestres, soit jusqu'au 27 avril 2022, moyennant un loyer annuel hors taxes et hors charges de 201.000 euros.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons que le mandat des Commissaires aux Comptes, arrivé à échéance fin 2016 a bien été renouvelé à partir de l'exercice 2017.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les décisions que nous soumettons à votre vote.

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long vertical stroke at the bottom.

G.S.D.I.

Société par actions simplifiée au capital de 80.000 euros
Siège social : 8 rue Marcel Paul – 91300 MASSY

389 524 828 RCS EVRY

---00°00---

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 JUIN 2018

Décision affectant le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 231.993 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 231.993 euros

- à hauteur de la somme de 231.993 euros à titre de dividendes,
- à hauteur du solde des dividendes versés, soit la somme de 68.007 euros, par prélèvement sur le compte « autres réserves » qui s'élèvera ainsi à 3.979.891 euros, concourant à un total de 300 euros par action

Le dividende de 300.000 euros sera mis en paiement au siège social, dans les meilleures conditions de trésorerie, à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017, non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 300.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social, dans les meilleures conditions de trésorerie, à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes distribués	Dividende par action	Revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 %	Revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40 %
31/12/2014	420.000 euros	420 euros	0	420.000 euros
31/12/2015	300.000 euros	300 euros	0	300.000 euros
31/12/2016	300.000 euros	300 euros	0	300.000 euros



Certifié conforme

Le Président

G.S.D.I.

Société par actions simplifiée au capital de 80.000 euros
Siège social : 8 rue Marcel Paul – 91300 MASSY

389 524 828 RCS EVRY

---00°00---

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 JUIN 2018

L'an deux mille dix-huit,
Le 29 juin
A 15 heures,

Au siège social à MASSY (91300) – 8 rue Marcel Paul,

La société NEW TECHNOLOGY APPLICATION, représentée par son Gérant unique,
Monsieur Jacques COUEFFE,

Associée unique de la société GSDI,

Monsieur Jacques COUEFFE par ailleurs Président non associé de la société GSDI,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Jacques COUEFFE, Président non associé, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, conformément aux dispositions légales.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2017, le rapport de gestion du Président et le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes ont été adressés à l'associée unique et l'inventaire tenu à sa disposition au siège social.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

k

PREMIERE DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2017, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 231.993 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 231.993 euros

- à hauteur de la somme de 231.993 euros à titre de dividendes,
- à hauteur du solde des dividendes versés, soit la somme de 68.007 euros, par prélèvement sur le compte « autres réserves » qui s'élèvera ainsi à 3.979.891 euros, concourant à un total de 300 euros par action

Le dividende de 300.000 euros sera mis en paiement au siège social, dans les meilleures conditions de trésorerie, à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes distribués	Dividende par action	Revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 %	Revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40 %
31/12/2014	420.000 euros	420 euros	0	420.000 euros
31/12/2015	300.000 euros	300 euros	0	300.000 euros
31/12/2016	300.000 euros	300 euros	0	300.000 euros

TROISIEME DECISION

L'associée unique prend acte qu'aucune nouvelle convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte également que ce sont poursuivies au cours de l'exercice les conventions ci-après conclues au cours d'exercices antérieurs, savoir :

- Convention de trésorerie conclue entre la société NEW TECHNOLOGY APPLICATION, associée unique de la Société, et la société GSDI, qui a été étendue en 2011 aux sociétés GS2i, Urban Process Management, JC Participations

dorénavant dénommée GSDI PARTICIPATIONS, et GSDI Poland par avenant du 31 octobre 2011, puis étendue à la société Urban Performance par Avenant du 1^{er} mars 2015.

- Convention de services conclue entre la société NEW TECHNOLOGY APPLICATION, associée unique de la Société, et la société GSDI, qui a été étendue en 2011 aux sociétés GS2i, Urban Process Management, JC Participations dorénavant dénommée GSDI PARTICIPATIONS, et GSDI Poland par avenant du 31 octobre 2011, à laquelle s'est substituée le 1er mars 2015 une nouvelle convention de services étendue à la société Urban Performance
- Contrat de sous location signé le 28 octobre 2013 entre la société GSDI, sous locataire et la SCI MASSY ARENA (gérant : M. Jacques COUEFFE), sous bailleur, concernant la sous location à la société de l'ensemble immobilier sis 8 rue Marcel Paul à MASSY (91300), à savoir un immeuble à usage de bureaux et d'entrepôts d'une surface hors œuvre nette de 2.168 m² et d'une surface utile globale de 2.120,70 m² se répartissant comme suit :
 - Une partie à usage bureaux d'une surface utile de 399.50 m²
 - Une partie à usage d'entrepôt d'une surface utile de 1.500 m²
 - Des locaux annexes pour 221.20 m²

Ceci conformément au contrat de crédit-bail immobilier signé le même jour entre la SCI MASSY ARENA et la société HSBC REAL ESTATE Leasing France portant sur le même ensemble immobilier.

Cette sous location a été consentie pour huit années et deux trimestres, soit jusqu'au 27 avril 2022, moyennant un loyer annuel hors taxes et hors charges de 201.000 euros.

QUATRIEME DECISION

A la suite d'une erreur matérielle, le renouvellement du commissaire aux comptes titulaire et du commissaire aux comptes suppléant n'ayant pas été reporté sur le PV de l'AG du 30 juin 2017, l'assemblée générale confirme donc le renouvellement à compter de l'exercice 2017 du mandat du Commissaire aux comptes titulaire comme du Commissaire aux Comptes suppléant, à savoir :

- la société **COGEP AUDIT**, société par actions simplifiée au capital de 600.000 euros, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BOURGES sous le N° 389 488 727, dont le siège social est à SAINT-DOULCHARD (18230) - 2658 route d'Orléans, en qualité de Commissaire aux Comptes **Titulaire**,
- la société **Groupe COGEP**, société anonyme au capital de 17.174.920 euros, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BOURGES sous le N° 400 833 596, dont le siège social est à SAINT-DOULCHARD (18230) - 2658 route d'Orléans, en qualité de Commissaire aux Comptes **Suppléant**,



CINQUIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long vertical stroke extending downwards.



Guillaume Hoarau
Expert-comptable Commissaire aux
comptes

59, rue La Boétie 75008
Paris
T 01 45 63 52 97
F 01 45 63 36 19

G. S. D. I.

Société par Actions Simplifiée
au capital de 80.000 Euros

8 rue Marcel Paul
91300 MASSY

BILAN AU 31 DÉCEMBRE 2017

Société de commissariat aux comptes
et d'expertise comptable

Inscrite au tableau de l'Ordre
des experts-comptables de Paris et *Ile de France*

Cabinet SOREL Yvelines
SARL ÉGÉRIE au capital de 20 000 €

Siège social :
59 rue la Boétie 75008 PARIS

RCS VERSAILLES B 537.719.510
APE 6920Z

TVA UEE FR 42.537.719.510.00027

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	36 028	26 970	9 059	7 599	1 460
Fonds commercial	20 000	20 000		20 000	- 20 000
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	84 299	50 634	33 665	33 506	159
Autres immobilisations corporelles	935 214	382 325	552 888	610 562	- 57 674
Immobilisations en cours	11 876		11 876	8 204	3 672
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 501		3 501	3 501	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	167 115		167 115	163 233	3 882
Autres immobilisations financières	256 501		256 501	272 393	- 15 892
TOTAL (I)	1 514 535	479 928	1 034 607	1 118 998	- 84 391
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	593 350	44 920	548 430	427 828	120 602
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	5 348		5 348		5 348
Clients et comptes rattachés	2 610 064	184 513	2 425 552	3 600 132	-1 174 580
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	8 990		8 990		8 990
. Personnel	2 418		2 418	640	1 778
. Organismes sociaux	5 307		5 307	4 146	1 161
. Etat, impôts sur les bénéfices	256 989		256 989	76 386	180 603
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	89 905		89 905	34 046	55 859
. Autres	669 893		669 893	642 883	27 010
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	1 913 889	-1 413 889
Disponibilités	3 303 353		3 303 353	1 726 465	1 576 888
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	10 520		10 520	5 290	5 230
TOTAL (II)	8 056 138	229 433	7 826 705	8 431 706	- 605 001
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 570 674	709 361	8 861 312	9 550 703	- 689 391

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 80 000)	80 000	80 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	8 000	8 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	4 047 898	3 725 595	322 303
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	231 993	622 302	- 390 309
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 367 891	4 435 898	- 68 007
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	2 126 837	2 127 899	- 1 062
Provisions pour charges	265 021	401 052	- 136 031
TOTAL (III)	2 391 858	2 528 951	- 137 093
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	165 535	219 146	- 53 611
. Découverts, concours bancaires	1 061	1 018	43
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	12 075	12 140	- 65
. Associés	23 079	7 517	15 562
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 450	1 280	2 170
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 243 331	1 461 758	- 218 427
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	101 118	115 260	- 14 142
. Organismes sociaux	122 005	62 762	59 243
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	355 613	638 397	- 282 784
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	30 248	51 019	- 20 771
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	22 703	13 819	8 884
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	21 347	1 740	19 607
TOTAL (IV)	2 101 564	2 585 855	- 484 291
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	8 861 312	9 550 703	- 689 391

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens				27 152	- 27 152	-100
Production vendue services	5 912 438	3 100 985	9 013 424	10 746 225	-1 732 801	-16,12
Chiffres d'affaires Nets	5 912 438	3 100 985	9 013 424	10 773 376	-1 759 952	-16,34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			14 000	21 087	- 7 087	-33,61
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			954 245	760 328	193 917	25,50
Autres produits			1 420	20	1 400	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			9 983 089	11 554 811	-1 571 722	-13,60
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 442 259	2 084 471	357 788	17,16
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-120 602	180 475	- 301 077	166,82
Autres achats et charges externes			4 624 494	5 252 022	- 627 528	-11,95
Impôts, taxes et versements assimilés			73 864	93 916	- 20 052	-21,35
Salaires et traitements			1 267 994	1 332 974	- 64 980	-4,87
Charges sociales			445 582	432 519	13 063	3,02
Dotations aux amortissements sur immobilisations			127 315	111 268	16 047	14,42
Dotations aux provisions sur immobilisations			20 000		20 000	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 823	44 920	- 30 097	-67,00
Dotations aux provisions pour risques et charges			776 770	1 231 897	- 455 127	-36,95
Autres charges			14 843	22	14 821	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			9 687 343	10 764 485	-1 077 142	-10,01
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			295 745	790 326	- 494 581	-62,58
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			8 868	9 652	- 784	-8,12
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			38 201	54 482	- 16 281	-29,88
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			47 069	64 134	- 17 065	-26,61
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 582	7 114	- 1 532	-21,54
Différences négatives de change				612	- 612	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			5 582	7 726	- 2 144	-27,75
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-41 488	56 407	- 14 919	-26,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			337 233	846 734	- 509 501	-60,17

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 000	- 5 000	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		5 000	- 5 000	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 907	23 034	873	3,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 338	1 828	- 490	-26,81
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	25 245	24 862	383	1,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-25 245	-19 862	- 5 383	27,10
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	79 995	204 569	- 124 574	-60,90
Total des Produits (I+III+V+VII)	10 030 158	11 623 945	-1 593 787	-13,71
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	9 798 165	11 001 642	-1 203 477	-10,94
RESULTAT NET	231 993	622 302	- 390 309	-62,72
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 8 861 312,36 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 231 992,98 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France, le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 ainsi que les avis et recommandations ultérieurs du CNC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue:

Logiciels informatiques	1 an
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	05 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le Crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017, a été constaté au compte Etat - Impôts sur les bénéfices, pour un montant de 88 640 E.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant à été porté au crédit du compte 649 CICE.

La créance correspondante au produit acquis au titre des rémunérations versées au cours de l'année civile 2017 est portée au débit du compte impôt des sociétés et sera imputée sur le solde d'impôt des sociétés du à la clôture des comptes.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution du fonds de roulement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	52 878		4 316
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	71 536		12 763
Autres installations, agencements, aménagements	648 147		29 290
Matériel de transport	108 011		4 600
Matériel de bureau, informatique, mobilier	131 558		22 862
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 204		3 673
Avances et acomptes			
TOTAL	967 455		73 188
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 501		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	435 626		3 882
TOTAL	439 127		3 882
TOTAL GENERAL	1 459 461		81 386

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 166	56 028	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			84 299	
Autres installations, agencements, aménagements			677 437	
Matériel de transport		8 023	104 589	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 232		153 188	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			11 876	
Avances et acomptes				
TOTAL	1 232	8 023	1 031 389	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 501	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15 892	423 617	
TOTAL		15 892	427 118	
TOTAL GENERAL	1 232	25 081	1 514 535	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	25 279	2 856	1 166	26 970
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	38 030	12 603		50 634
Installations générales, agencements divers	165 874	67 594		233 468
Matériel de transport	44 162	17 260	6 684	54 738
Matériel de bureau, informatique, mobilier	67 118	27 002		94 120
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	315 184	124 459	6 684	432 959
TOTAL GENERAL	340 464	127 315	7 850	459 928

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 856				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 603				
Installations générales, agencements divers	67 594				
Matériel de transport	17 260				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 002				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	124 459				
TOTAL GENERAL	127 315				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
	2 528 951	776 770	913 863	2 391 858
TOTAL Provisions	2 528 951	776 770	913 863	2 391 858
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		20 000		20 000
	44 920			44 920
	201 039	14 823	31 350	184 513
TOTAL Dépréciations	245 959	34 823	31 350	249 433
TOTAL GENERAL	2 774 910	811 593	945 213	2 641 291
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		811 593	945 213	

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	167 115		167 115
Autres immobilisations financières	256 501		256 501
Clients douteux ou litigieux	296 279	296 279	
Autres créances clients	2 313 786	2 313 786	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 418	2 418	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	5 307	5 307	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	256 989	256 989	
- T.V.A	89 905	89 905	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	22 900	22 900	
Groupe et associés	414 039	414 039	
Débiteurs divers	241 944	241 944	
Charges constatées d'avance	10 520	10 520	
TOTAL GENERAL	4 077 704	3 654 087	423 617
Montant des prêts accordés dans l'exercice	1 500		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 061	1 061		
- plus d'un an	165 535	165 535		
Emprunts et dettes financières divers	12 075	12 075		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 243 331	1 243 331		
Personnel et comptes rattachés	101 118	101 118		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	122 005	122 005		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	355 613	355 613		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	30 248	30 248		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	23 079	23 079		
Autres dettes	22 703	22 703		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	21 347	21 347		
TOTAL GENERAL	2 098 114	2 098 114		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	53 611			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	8 158
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	310 338
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	28 207
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	346 704

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 261
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 337
Dettes fiscales et sociales	141 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	224 607

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 520	21 347
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 520	21 347

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	80,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	80,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	9 013 424
TOTAL	9 013 424

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 912 438
Etranger	3 100 985
TOTAL	9 013 424

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	337 233	88 410
Résultat exceptionnel (et participation)	-25 245	-8 415
Résultat comptable	319 888	82 628

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties CAUTIONS DE MARCHE DELIVREES PAR LE CIC Autres engagements reçus :	22 249
TOTAL	22 249
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	12 133
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	12 133

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	43	
Ouvriers		
TOTAL	43	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		36 188	
TOTAL		36 188	

Commentaires :

L'évaluation du passif social est réalisé selon la méthode rétrospective prorata-temporis (recommandation de l'OEC et du CNCC) en pondérant l'espérance de vie au moyen de la table réglementaire INSEE 2012-2014 et actualisation de 1.30% comme préconisé par l'IAS 19. Ce passif social représente la dette actuarielle des indemnités à verser.

Il est tenu compte de l'âge des salariés, de leur ancienneté et de leur dernier salaire mensuel de référence annualisé. En outre il a été fait référence aux paramètres suivants:

- Convention collective: Droit commun
- Age de départ à la retraite: 65 ans
- Taux de rotation du personnel: 5% constant pour la catégorie cadre et moyen pour la catégorie non cadres
- Taux de charges patronales: 40%
- Augmentation des salaires: 1% constant pour la catégorie cadre et 1.03% évolutif pour la catégorie non cadre

COGEP[®]

AUDIT

Stéphane SINTES
Commissaire aux Comptes
96 avenue Raymond Poincaré
CS 31749
75771 PARIS CEDEX 16
tél : 01 43 12 98 60
www.cogep.fr
ssintes@cogep.fr

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

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 JUIN 2018

Exercice clos le 31 décembre 2017

**G.S.D.I.
SASU au capital de €. 80.000
8 Rue Marcel Paul
91300 MASSY**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRITE A LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE BOURGES

SAS AU CAPITAL DE 600 000 € - RCS 389 488 727 BOURGES - SIEGE SOCIAL : 2658 ROUTE D'ORLEANS - BP 55 - 18230 SAINT DOULCHARD

MEMBER OF  INTERNATIONAL. A WORLD-WIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS AND BUSINESS ADVISERS

A l'Associé Unique,

Opinion sur les comptes annuels

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre Associé Unique, nous avons réalisé l'audit des comptes annuels de la société G.S.D.I relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, que vous trouverez 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 votre société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons réalisé 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 effectué notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance applicables à notre profession, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, étant précisé que 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 de l'article 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 cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée ci- avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de Commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que 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 revient à la direction d'évaluer la capacité de votre 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 votre 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 à l'article L.823-10-1 du Code de Commerce précise que 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.

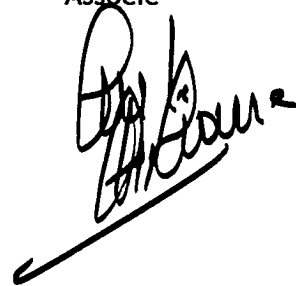
Fait à Paris, le 20 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes

COGEP AUDIT

Stéphane SINTES

Associé





SASU GSDI

Comptes arrêtés au 31 décembre 2017

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	36 028	26 970	9 059	7 599	1 460
Fonds commercial	20 000	20 000		20 000	- 20 000
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	84 299	50 634	33 665	33 506	159
Autres immobilisations corporelles	935 214	382 325	552 888	610 562	- 57 674
Immobilisations en cours	11 876		11 876	8 204	3 672
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 501		3 501	3 501	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	167 115		167 115	163 233	3 882
Autres immobilisations financières	256 501		256 501	272 393	- 15 892
TOTAL (I)	1 514 535	479 928	1 034 607	1 118 998	- 84 391
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	593 350	44 920	548 430	427 828	120 602
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	5 348		5 348		5 348
Clients et comptes rattachés	2 610 064	184 513	2 425 552	3 600 132	-1 174 580
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	8 990		8 990		8 990
. Personnel	2 418		2 418	640	1 778
. Organismes sociaux	5 307		5 307	4 146	1 161
. Etat, impôts sur les bénéfices	256 989		256 989	76 386	180 603
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	89 905		89 905	34 046	55 859
. Autres	669 893		669 893	642 883	27 010
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	1 913 889	-1 413 889
Disponibilités	3 303 353		3 303 353	1 726 465	1 576 888
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	10 520		10 520	5 290	5 230
TOTAL (II)	8 056 138	229 433	7 826 705	8 431 706	- 605 001
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 570 674	709 361	8 861 312	9 550 703	- 689 391

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 80 000)	80 000	80 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	8 000	8 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	4 047 898	3 725 595	322 303
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	231 993	622 302	- 390 309
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 367 891	4 435 898	- 68 007
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	2 126 837	2 127 899	- 1 062
Provisions pour charges	265 021	401 052	- 136 031
TOTAL (III)	2 391 858	2 528 951	- 137 093
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	165 535	219 146	- 53 611
. Découverts, concours bancaires	1 061	1 018	43
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	12 075	12 140	- 65
. Associés	23 079	7 517	15 562
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 450	1 280	2 170
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 243 331	1 461 758	- 218 427
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	101 118	115 260	- 14 142
. Organismes sociaux	122 005	62 762	59 243
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	355 613	638 397	- 282 784
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	30 248	51 019	- 20 771
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	22 703	13 819	8 884
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	21 347	1 740	19 607
TOTAL (IV)	2 101 564	2 585 855	- 484 291
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	8 861 312	9 550 703	- 689 391

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				27 152	- 27 152	-100
Production vendue biens				10 746 225	-1 732 801	-16,12
Production vendue services	5 912 438	3 100 985	9 013 424	10 746 225	-1 732 801	-16,12
Chiffres d'affaires Nets	5 912 438	3 100 985	9 013 424	10 773 376	-1 759 952	-16,34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			14 000	21 087	- 7 087	-33,61
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			954 245	760 328	193 917	25,50
Autres produits			1 420	20	1 400	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			9 983 089	11 554 811	-1 571 722	-13,60
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 442 259	2 084 471	357 788	17,16
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-120 602	180 475	- 301 077	166,82
Autres achats et charges externes			4 624 494	5 252 022	- 627 528	-11,95
Impôts, taxes et versements assimilés			73 864	93 916	- 20 052	-21,35
Salaires et traitements			1 267 994	1 332 974	- 64 980	-4,87
Charges sociales			445 582	432 519	13 063	3,02
Dotations aux amortissements sur immobilisations			127 315	111 268	16 047	14,42
Dotations aux provisions sur immobilisations			20 000		20 000	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 823	44 920	- 30 097	-67,00
Dotations aux provisions pour risques et charges			776 770	1 231 897	- 455 127	-36,95
Autres charges			14 843	22	14 821	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			9 687 343	10 764 485	-1 077 142	-10,01
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			295 745	790 326	-494 581	-62,58
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			8 868	9 652	- 784	-8,12
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			38 201	54 482	- 16 281	-29,88
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			47 069	64 134	- 17 065	-26,61
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés			5 582	7 114	- 1 532	-21,54
Différences négatives de change				612	- 612	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			5 582	7 726	- 2 144	-27,75
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			41 488	56 407	- 14 919	-26,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			337 233	846 734	- 509 501	-60,17

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 000	- 5 000	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		5 000	- 5 000	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 907	23 034	873	3,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 338	1 828	- 490	-26,81
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	25 245	24 862	383	1,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-25 245	-19 862	- 5 383	27,10
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	79 995	204 569	- 124 574	-60,90
Total des Produits (I+III+V+VII)	10 030 158	11 623 945	-1 593 787	-13,71
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	9 798 165	11 001 642	-1 203 477	-10,94
RESULTAT NET	231 993	622 302	- 390 309	-62,72
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



SASU GSDI

Annexe au 31 décembre 2017

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 8 861 312,36 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 231 992,98 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France, le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 ainsi que les avis et recommandations ultérieurs du CNC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue:

Logiciels informatiques	1 an
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	05 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le Crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017, a été constaté au compte Etat - Impôts sur les bénéfices, pour un montant de 88 640 E.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant à été porté au crédit du compte 649 CICE.

La créance correspondante au produit acquis au titre des rémunérations versées au cours de l'année civile 2017 est portée au débit du compte impôt des sociétés et sera imputée sur le solde d'impôt des sociétés du à la clôture des comptes.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution du fonds de roulement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	52 878		4 316
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	71 536		12 763
Autres installations, agencements, aménagements	648 147		29 290
Matériel de transport	108 011		4 600
Matériel de bureau, informatique, mobilier	131 558		22 862
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 204		3 673
Avances et acomptes			
TOTAL	967 455		73 188
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 501		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	435 626		3 882
TOTAL	439 127		3 882
TOTAL GENERAL	1 459 461		81 386

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise IIS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 166	56 028	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			84 299	
Autres installations, agencements, aménagements			677 437	
Matériel de transport		8 023	104 589	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 232		153 188	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			11 876	
Avances et acomptes				
TOTAL	1 232	8 023	1 031 389	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 501	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15 892	423 617	
TOTAL		15 892	427 118	
TOTAL GENERAL	1 232	25 081	1 514 535	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	25 279	2 856	1 166	26 970
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	38 030	12 603		50 634
Installations générales, agencements divers	165 874	67 594		233 468
Matériel de transport	44 162	17 260	6 684	54 738
Matériel de bureau, informatique, mobilier	67 118	27 002		94 120
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	315 184	124 459	6 684	432 959
TOTAL GENERAL	340 464	127 315	7 850	459 928

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 856				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 603				
Installations générales, agencements divers	67 594				
Matériel de transport	17 260				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 002				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	124 459				
TOTAL GENERAL	127 315				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	2 528 951	776 770	913 863	2 391 858
TOTAL Provisions	2 528 951	776 770	913 863	2 391 858
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	44 920 201 039	20 000 14 823	31 350	20 000 44 920 184 513
TOTAL Dépréciations	245 959	34 823	31 350	249 433
TOTAL GENERAL	2 774 910	811 593	945 213	2 641 291
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		811 593	945 213	

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	167 115		167 115
Autres immobilisations financières	256 501		256 501
Clients douteux ou litigieux	296 279	296 279	
Autres créances clients	2 313 786	2 313 786	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 418	2 418	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	5 307	5 307	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	256 989	256 989	
- T.V.A	89 905	89 905	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	22 900	22 900	
Groupe et associés	414 039	414 039	
Débiteurs divers	241 944	241 944	
Charges constatées d'avance	10 520	10 520	
TOTAL GENERAL	4 077 704	3 654 087	423 617
Montant des prêts accordés dans l'exercice	1 500		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 061	1 061		
- plus d'un an	165 535	165 535		
Emprunts et dettes financières divers	12 075	12 075		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 243 331	1 243 331		
Personnel et comptes rattachés	101 118	101 118		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	122 005	122 005		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	355 613	355 613		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	30 248	30 248		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	23 079	23 079		
Autres dettes	22 703	22 703		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	21 347	21 347		
TOTAL GENERAL	2 098 114	2 098 114		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	53 611			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	8 158
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	310 338
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	28 207
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	346 704

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 261
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 337
Dettes fiscales et sociales	141 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	224 607

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 520	21 347
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 520	21 347

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	80,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	80,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	9 013 424
TOTAL	9 013 424

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 912 438
Etranger	3 100 985
TOTAL	9 013 424

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	337 233	88 410
Résultat exceptionnel (et participation)	-25 245	-8 415
Résultat comptable	319 888	82 628

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties CAUTIONS DE MARCHÉ DELIVREES PAR LE CIC Autres engagements reçus :	22 249
TOTAL	22 249
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	12 133
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	12 133

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	43	
Ouvriers		
TOTAL	43	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		36 188	
TOTAL		36 188	

Commentaires :

L'évaluation du passif social est réalisée selon la méthode rétrospective prorata-temporis (recommandation de l'OEC et du CNCC) en pondérant l'espérance de vie au moyen de la table réglementaire INSEE 2012-2014 et actualisation de 1.30% comme préconisé par l'IAS 19. Ce passif social représente la dette actuarielle des indemnités à verser.

Il est tenu compte de l'âge des salariés, de leur ancienneté et de leur dernier salaire mensuel de référence annualisé.

En outre il a été fait référence aux paramètres suivants:

- Convention collective: Droit commun
- Age de départ à la retraite: 65 ans
- Taux de rotation du personnel: 5% constant pour la catégorie cadre et moyen pour la catégorie non cadres
- Taux de charges patronales: 40%
- Augmentation des salaires: 1% constant pour la catégorie cadre et 1.03% évolutif pour la catégorie non cadre

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GSII	1 000	167 925	100,00	1 000	1 000			770 116	-50 641	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
GIE PURE ZONE			25,00	2 500	2 500				-9 688	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires