

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00414
Numéro SIREN : 339 486 979
Nom ou dénomination : UNIL OPAL ILE-DE-FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2018 sous le numéro de dépôt 10244

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (1)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	14 486	14 486		89	89	100.00
Fonds commercial (1)	867 953		867 953	867 953		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	64 240	34 123	30 118	4 879	25 239	517.30
Autres immobilisations corporelles	600 996	406 535	194 461	125 180	69 281	55.35
Immobilisations en cours				77 300	77 300	100.00
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations				8 432	8 432	100.00
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	45 616		45 616	45 616		
Total II	1 593 292	455 144	1 138 148	1 129 448	8 699	0.77
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	203 793		203 793	185 470	18 323	9.88
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	800 905	35 673	765 232	826 628	61 396	7.43
Autres créances	59 042		59 042	71 375	12 334	17.28
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	713 222		713 222	793 108	79 886	10.07
Charges constatées d'avance (3)	18 147		18 147	48 235	30 089	62.38
Total III	1 795 108	35 673	1 759 435	1 924 816	165 381	8.59
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)	3 388 400	490 817	2 897 583	3 054 265	156 682	5.13

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

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000		500 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 804		4 804			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	50 000		50 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 228 456		1 134 862		93 594	8.25
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	311 128		293 594		17 534	5.97
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 094 388		1 983 259		111 128	5.60	
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	767		681		86	12.64
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 219		601 513		298 294	49.59
	Dettes fiscales et sociales	284 693		219 219		65 474	29.87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	214 517		249 594		35 077	14.05	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	803 196		1 071 006		267 810	25.01
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 897 583		3 054 265		156 682	5.13

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

803 196 1 071 006

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	4 948 937	26 652	4 975 589	4 590 471	385 118	8.39
Production vendue de biens						
Production vendue de services	19 335		19 335	17 627	1 708	9.69
Chiffre d'affaires NET	4 968 272	26 652	4 994 924	4 608 097	386 827	8.39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 140	61 208	53 068	86.70
Autres produits			39	113	74	65.54
Total des Produits d'exploitation (I)			5 003 103	4 669 418	333 685	7.15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			3 059 523	2 668 653	390 871	14.65
Variation de stock (marchandises)			18 323	82 204	100 527	122.29
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 906		7 906	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			342 278	332 201	10 077	3.03
Impôts, taxes et versements assimilés			39 731	78 666	38 935	49.49
Salaires et traitements			761 592	698 071	63 521	9.10
Charges sociales			311 330	271 148	40 182	14.82
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 138	39 902	3 236	8.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 656	10 288	7 632	74.18
Dotations aux provisions						
Autres charges			8 413	36 628	28 215	77.03
Total des Charges d'exploitation (II)			4 558 243	4 217 760	340 484	8.07
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			444 859	451 658	6 799	1.51
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

8 432 641
9 829

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 963		7 415	5 452	73.53
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1 963		7 415	5 452	73.53
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)		1 963		7 415	5 452	73.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		446 822		459 074	12 251	2.67
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		23		662	639	96.53
Produits exceptionnels sur opérations en capital		12 000		1 000	11 000	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		12 023		1 662	10 361	623.33
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		8 932		42 867	33 936	79.16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 250		396	3 855	974.59
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		13 182		43 263	30 081	69.53
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 159		41 601	40 442	97.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		134 535		123 879	10 656	8.60
Total des produits (I+III+V+VII)		5 017 089		4 678 496	338 593	7.24
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		4 705 960		4 384 902	321 058	7.32
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		311 128		293 594	17 534	5.97

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

SAS UNIL OPAL ILE DE FRANCE
10 bld du Général Leclerc

93260 LES LILAS

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

HANS ET ASSOCIES ILE-DE-FRANCE
17 b rue La Boétie

75008 PARIS

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	7
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Composition du capital social	14
Fonds commercial	15
Autres immobilisations incorporelles	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	17
Evaluation des matières et marchandises	17
Dépréciation des créances	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
Variation des capitaux propres	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	23
Engagement en matière de pensions et retraites	24
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	25

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 897 583.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 994 923.79 Euros et dégageant un bénéfice de 311 128.32 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

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

Informations relatives au CICE

Le CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de la société à la clôture de l'exercice s'élève à 13 486 €.

Au compte de résultat, la société a retenu la comptabilisation du CICE en déduction des impôts sur les bénéfices.

Au bilan, il a été comptabilisé en moins du poste Impôt Société pour 13 486 €.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- de recrutement pour la somme de 13 486 €.

ANNEXE

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 13 486 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	13 486
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	13 486

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	882 439	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 540		33 300
Installations générales agencements aménagements divers	267 886		
Matériel de transport	230 307		98 882
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 295		9 637
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	77 300		21 582
Avances et acomptes			
	TOTAL	680 330	163 401
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	8 432		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	45 616		
	TOTAL	54 048	
	TOTAL GENERAL	1 616 816	163 401

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			882 439	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			26 600	64 240	
Installations générales agencements aménagements divers				267 886	
Matériel de transport			51 501	277 688	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 511	55 422	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	98 882				
Avances et acomptes					
	TOTAL	98 882	79 612	665 237	
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations	8 432		0		
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				45 616	
	TOTAL	8 432	0	45 616	
	TOTAL GENERAL	107 314	79 612	1 593 292	

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	14 397	89		14 486
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		52 661	3 811	22 350	34 123
Installations générales agencements aménagements divers		245 814	2 772		248 586
Matériel de transport		139 201	30 522	51 501	118 223
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 294	5 944	1 511	39 727
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	472 971	43 049	75 362	440 658
	TOTAL GENERAL	487 368	43 138	75 362	455 144

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais éstab.rech.développ.	TOTAL				
Autres immob.incorporelles	TOTAL	89			
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.		3 811			
Instal.générales agenc.aménag.divers		2 772			
Matériel de transport		30 522			
Matériel de bureau informatique mobilier		5 944			
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	43 049			
	TOTAL GENERAL	43 138			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	37 903	2 656	4 886		35 673
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	37 903	2 656	4 886		35 673
TOTAL GENERAL	37 903	2 656	4 886		35 673
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 656	4 886		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	45 616	0	45 616
Clients douteux ou litigieux	42 778	42 778	
Autres créances clients	758 127	758 127	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	4 645	4 645	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 140	2 140	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	52 257	52 257	
Charges constatées d'avance	18 147	18 147	
TOTAL	923 709	878 093	45 616
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	767	767		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	303 219	303 219		
Personnel et comptes rattachés	154 570	154 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 621	91 621		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	36 851	36 851		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 650	1 650		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	214 517	214 517		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	803 196	803 196		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	500.0000	1 000			1 000

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Global	Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport		
FONDS COMMERCIAL (1)			182 939	182 939	
FONDS COMMERCIAL JP 1992	32 014			32 014	
FONDS COMMERCIAL LUBRO 2003	53 000			53 000	
FONDS COMMERCIAL UNIL OPAL	600 000			600 000	
Total	685 014		182 939	867 953	

(1) Le fonds commercial a été apporté en 1990 suite à fusion

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	1 036	100.00
LOGICIEL	13 450	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Les dépôts et cautionnements versés relatifs :

- Dépôt constaté suite à fusion en 1990 pour 616,13 €.
- Dépôt de garantie SCI MESSIDOR pour 45 000,00 €.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Immobilisations incorporelles et corporelles

Conformément aux dispositions des règlements CRC n° 2004-06 relatifs à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs, et 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, l'ensemble des immobilisations et des durées d'amortissements a été analysé.

En particulier, aucun composant significatif n'a été identifié.

Conformément à l'avis CNC - CU 2005 D, l'entreprise a retenu l'option consistant à continuer à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine sur la durée d'usage.

Les immobilisations sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires).

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	. ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	. ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur au cours du jour.

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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 929
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	4 929

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 67
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 133
Dettes fiscales et sociales	180 876
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	137 639
Total	328 416

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 147
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	18 147

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 690 165
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	293 594
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 983 759
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 983 759
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	200 000-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 783 759
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	200 000-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	200 000-

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 729 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 729 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		66 500	
Complément de retraite pour personnel en activité			
Complément de retraite et indemnités personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
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	4 457 233	4 475 160	4 321 771	4 608 097	4 994 924
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	554 606	508 939	503 416	432 683	486 571
Impôts sur les bénéfices	165 674	133 813	146 223	123 879	134 535
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	292 912	367 090	328 585	293 594	311 128
Résultat distribué	180 000	210 000	200 000	500 000	200 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	388.93	375.13	357.19	308.80	352.04
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	292.91	367.09	328.59	293.59	311.13
Dividende distribué à chaque action	180.00	210.00	200.00	500.00	200.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	13	13	13	14	14
Montant de la masse salariale de l'exercice	688 320	646 786	671 823	698 071	761 592
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	292 794	268 845	268 806	271 148	311 330



KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

SAS UNIL OPAL ILE-DE-FRANCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017
SAS UNIL OPAL ILE-DE-FRANCE
10 bld du Général Leclerc 93260 LES LILAS
Ce rapport contient 30 pages



KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

SAS UNIL OPAL ILE-DE-FRANCE

Siège social : 10 bld du Général Leclerc 93260 LES LILAS
Capital social : €.500 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Mesdames, Messieurs,

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 SAS UNIL OPAL ILE DE France relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société SAS UNIL OPAL ILE DE FRANCE 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 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.

Paris La Défense, le 15 mai 2018

KPMG S.A.



Jean-Pierre Raud
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	14 486	14 486		89	89	100.00	
	Fonds commercial (1)	867 953		867 953	867 953			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	64 240	34 123	30 118	4 879	25 239	517.30	
	Autres immobilisations corporelles	600 996	406 535	194 461	125 180	69 281	55.35	
	Immobilisations en cours				77 300	77 300	100.00	
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations				8 432	8 432	100.00		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	45 616		45 616	45 616				
Total II	1 593 292	455 144	1 138 148	1 129 448	8 699	0.77		
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	203 793		203 793	185 470	18 323	9.88	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	800 905	35 673	765 232	826 628	61 396	7.43	
	Autres créances	59 042		59 042	71 375	12 334	17.28	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	713 222		713 222	793 108	79 886	10.07		
Charges constatées d'avance (3)	18 147		18 147	48 235	30 089	62.38		
Total III	1 795 108	35 673	1 759 435	1 924 816	165 381	8.59		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 388 400	490 817	2 897 583	3 054 265	156 682	5.13		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 804	4 804				
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	50 000	50 000				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 228 456	1 134 862	93 594	8.25		
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	311 128	293 594	17 534	5.97		
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 094 388	1 983 259	111 128	5.60			
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	767	681	86	12.64		
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 219	601 513	298 294	49.59		
	Dettes fiscales et sociales	284 693	219 219	65 474	29.87		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	214 517	249 594	35 077	14.05			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	803 196	1 071 006	267 810	25.01		
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 897 583	3 054 265	156 682	5.13		

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

803 196 1 071 006

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	4 948 937	26 652	4 975 589	4 590 471	385 118	8.39
Production vendue de biens						
Production vendue de services	19 335		19 335	17 627	1 708	9.69
Chiffre d'affaires NET	4 968 272	26 652	4 994 924	4 608 097	386 827	8.39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 140	61 208	53 068	86.70
Autres produits			39	113	74	65.54
Total des Produits d'exploitation (I)			5 003 103	4 669 418	333 685	7.15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			3 059 523	2 668 653	390 871	14.65
Variation de stock (marchandises)			18 323	82 204	100 527	122.29
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 906		7 906	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			342 278	332 201	10 077	3.03
Impôts, taxes et versements assimilés			39 731	78 666	38 935	49.49
Salaires et traitements			761 592	698 071	63 521	9.10
Charges sociales			311 330	271 148	40 182	14.82
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 138	39 902	3 236	8.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 656	10 288	7 632	74.18
Dotations aux provisions						
Autres charges			8 413	36 628	28 215	77.03
Total des Charges d'exploitation (II)			4 558 243	4 217 760	340 484	8.07
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			444 859	451 658	6 799	1.51
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

641
8 432 9 829

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 963	7 415	5 452	73.53
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 963	7 415	5 452	73.53
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)	1 963	7 415	5 452	73.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	446 822	459 074	12 251	2.67
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	23	662	639	96.53
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 000	1 000	11 000	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	12 023	1 662	10 361	623.33
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 932	42 867	33 936	79.16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 250	396	3 855	974.59
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	13 182	43 263	30 081	69.53
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 159	41 601	40 442	97.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	104 535	123 679	10 656	8.60
Total des produits (I+III+V+VII)	5 017 089	4 678 496	338 593	7.24
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 705 960	4 384 902	321 058	7.32
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	311 128	293 594	17 534	5.97

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SAS UNIL OPAL ILE DE FRANCE
10 bld du Général Leclerc
93260 LES LILAS

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

HANS ET ASSOCIES ILE-DE-FRANCE
17 b rue La Boétie

75008 PARIS

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	7
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Composition du capital social	14
Fonds commercial	15
Autres immobilisations incorporelles	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	17
Evaluation des matières et marchandises	17
Dépréciation des créances	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
Variation des capitaux propres	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	23
Engagement en matière de pensions et retraites	24
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	25

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 897 583.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 994 923.79 Euros et dégageant un bénéfice de 311 128.32 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

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

Informations relatives au CICE

Le CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de la société à la clôture de l'exercice s'élève à 13 486 €.

Au compte de résultat, la société a retenu la comptabilisation du CICE en déduction des impôts sur les bénéfices.

Au bilan, il a été comptabilisé en moins du poste Impôt Société pour 13 486 €.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- de recrutement pour la somme de 13 486 €.

ANNEXE

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 13 486 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	13 486
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	13 486

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	882 439	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 540		33 300
Installations générales agencements aménagements divers	267 886		
Matériel de transport	230 307		98 882
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 295		9 637
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	77 300		21 582
Avances et acomptes			
	TOTAL	680 330	163 401
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	8 432		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	45 616		
	TOTAL	54 048	
	TOTAL GENERAL	1 616 816	163 401

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		882 439	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		26 600	64 240	
Installations générales agencements aménagements divers			267 886	
Matériel de transport		51 501	277 688	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 511	55 422	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	98 882			
Avances et acomptes				
	TOTAL	98 882	79 612	665 237
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	8 432	0		
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			45 616	
	TOTAL	8 432	0	45 616
	TOTAL GENERAL	107 314	79 612	1 593 292

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	14 397	89		14 486
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	52 661	3 811	22 350	34 123
Installations générales agencements aménagements divers	245 814	2 772		248 586
Matériel de transport	139 201	30 522	51 501	118 223
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 294	5 944	1 511	39 727
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	472 971	43 049	75 362	440 658
TOTAL GENERAL	487 368	43 138	75 362	455 144

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	89				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 811				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 772				
Matériel de transport	30 522				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 944				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	43 049				
TOTAL GENERAL	43 138				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	37 903	2 656	4 886		35 673
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	37 903	2 656	4 886		35 673
TOTAL GENERAL	37 903	2 656	4 886		35 673
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 656	4 886		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	45 616	0	45 616
Clients douteux ou litigieux	42 778	42 778	
Autres créances clients	758 127	758 127	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	4 645	4 645	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 140	2 140	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	52 257	52 257	
Charges constatées d'avance	18 147	18 147	
TOTAL	923 709	878 093	45 616
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	767	767		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	303 219	303 219		
Personnel et comptes rattachés	154 570	154 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 621	91 621		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	36 851	36 851		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 650	1 650		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	214 517	214 517		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	803 196	803 196		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Global	Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport		
FONDS COMMERCIAL (1)			182 939	182 939	
FONDS COMMERCIAL JP 1992	32 014			32 014	
FONDS COMMERCIAL LUBRO 2003	53 000			53 000	
FONDS COMMERCIAL UNIL OPAL	600 000			600 000	
Total	685 014		182 939	867 953	

(1) Le fonds commercial a été apporté en 1990 suite à fusion

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	1 036	100.00
LOGICIEL	13 450	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Les dépôts et cautionnements versés relatifs :

- Dépôt constaté suite à fusion en 1990 pour 616,13 €.
- Dépôt de garantie SCI MESSIDOR pour 45 000,00 €.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Immobilisations incorporelles et corporelles

Conformément aux dispositions des règlements CRC n° 2004-06 relatifs à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs, et 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, l'ensemble des immobilisations et des durées d'amortissements a été analysé.

En particulier, aucun composant significatif n'a été identifié.

Conformément à l'avis CNC - CU 2005 D, l'entreprise a retenu l'option consistant à continuer à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine sur la durée d'usage.

Les immobilisations sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires).

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	. ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	. ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur au cours du jour.

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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 929
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	4 929

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	767
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 133
Dettes fiscales et sociales	180 876
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	137 639
Total	328 416

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 147
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	18 147

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 690 165
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	293 594
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 983 759
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 983 759
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	200 000-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 783 759
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	200 000-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	200 000-

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 729 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 729 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		66 500	
Complément de retraite pour personnel en activité			
Complément de retraite et indemnités personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
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	4 457 233	4 475 160	4 321 771	4 608 097	4 994 924
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	554 606	508 939	503 416	432 683	486 571
Impôts sur les bénéfices	165 674	133 813	146 223	123 879	134 535
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	292 912	367 090	328 585	293 594	311 128
Résultat distribué	180 000	210 000	200 000	500 000	200 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	388.93	375.13	357.19	308.80	352.04
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	292.91	367.09	328.59	293.59	311.13
Dividende distribué à chaque action	180.00	210.00	200.00	500.00	200.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	13	13	13	14	14
Montant de la masse salariale de l'exercice	688 320	646 786	671 823	698 071	761 592
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	292 794	268 845	268 806	271 148	311 330

UNIL OPAL ÎLE-DE-FRANCE
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 10/12 boulevard du Général Leclerc - 93260 LES LILAS
339 486 979 RCS BOBIGNY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 25 MAI 2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 311 128,32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 311 128,32 euros

A titre de dividendes aux associés 300 000,00 euros

Chaque action donnant droit à un dividende de 300 euros payable au siège social au plus tard le 30 septembre 2018 et assorti, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, de la réfaction de 40 % conformément aux dispositions de l'article 158.3.2° du Code Général des Impôts.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée que les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158.3-2° du Code Général des Impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire, au taux de 21 %, prévu à l'article 117 quater du Code Général des Impôts.

Elle rappelle que les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont effectués à la source.

Le solde 11 128,32 euros

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 239 583,97 euros

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

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

200 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 200 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

500 000,00 euros, soit 500,00 euros par titre
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 500 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

200 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 100 000 euros
dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : 100 000 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président