

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 08024

Numéro SIREN : 537 694 747

Nom ou dénomination : ENGIE Home Performance

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2019 sous le numéro de dépôt 32926

Société : ENGIE Home Performance S.A.S.

Date de clôture : 31/12/2018

COMPTES ANNUELS

Société : ENGIE Home Performance S.A.S.

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : 1 1, Place Samuel de Champlain 92400 COURBEVOIE

Date de clôture : 31/12/2018

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	470 646	389 641	81 005	119 717
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	733 231		733 231	
Avances sur immos incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	1 203 877	389 641	814 236	119 717
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	8 660	5 685	2 975	5 862
Autres immobilisations corporelles	9 664	4 501	5 163	20 023
Immobilisations en cours				142 000
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	18 324	10 186	8 138	167 885
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	1 222 201	399 827	822 374	287 602
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 612 868		1 612 868	2 422 217
Autres créances	1 530 386		1 530 386	345 870
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	3 143 254		3 143 254	2 768 087
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	75		75	28
TOTAL Disponibilités	75		75	28
Charges constatées d'avance	1 444		1 444	2 757
TOTAL Actif circulant (III)	3 144 773		3 144 773	2 770 872
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	4 366 974	399 827	3 967 147	3 058 474

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 035 960	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	2 035 960	40 000
Report à nouveau	-6	-7 672 929
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-82 235	-1 531 117
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 953 719	-9 164 046
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	342 000	302 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	342 000	302 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 149	14 974
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	4 155	4 115 808
TOTAL Dettes financières	7 304	4 130 782
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720 038	686 171
Dettes fiscales et sociales	937 685	824 628
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		170 400
Autres dettes	6 400	6 108 538
TOTAL Dettes d'exploitation	1 664 123	7 789 737
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	1 671 427	11 920 520
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	3 967 147	3 058 474

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	2 568 950		2 568 950	1 550 606
Chiffres d'affaires nets	2 568 950		2 568 950	1 550 606
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			14 894	43 500
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			11 676	43 218
Autres produits			1 785 779	1 409 286
Total des produits d'exploitation (I)			4 381 299	3 046 610
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 238	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 493 903	1 727 487
Impôts, taxes et versements assimilés			34 750	65 087
Salaires et traitements			1 960 169	1 992 585
Charges sociales			852 266	806 888
Dotations sur immobilisations			46 184	68 613
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions			40 000	
Autres charges			8 087	3 131
Total des charges d'exploitation (II)			4 442 597	4 663 791
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-61 298	-1 617 181
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				148 527
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				148 527
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 842	30 192
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			8 842	30 192
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-8 842	118 335
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-70 140	-1 498 846

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 292	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 600 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	1 292	3 600 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 386	160
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 632 110
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 386	3 632 270
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-12 094	-32 270
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
(IV) Impôts sur les bénéfices		
(X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 382 591	6 795 137
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 464 825	8 326 254
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-82 235	-1 531 117

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan de l'exercice est de 3 967 147 € et le résultat s'élève à – 82 235 €.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels de la société ENGIE HOME PERFORMANCE ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement n°2017-01 du 05 mai de l'Autorité des normes comptables.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont composées :

- d'un site internet ;
- de logiciels d'exploitation.

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires en fonction de leur durée d'usage :

Installations techniques	Linéaire	3 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 8 ans

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISÉS

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré premier sorti.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré premier sorti.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision afin de tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

CRÉANCES

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

PROVISIONS POUR RISQUE

Les provisions pour risque figurant au bilan représentent le risque social encouru sur l'année 2018.

La contrepartie des provisions pour risque est comptabilisée en charges d'exploitation au poste "dotation pour provision d'exploitation".

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Les principaux faits marquants intervenus en 2018 sont :

- L'augmentation de capital par l'émission de 1 120 000 actions nouvelles de 10 € de nominal chacune portant le capital de 40 000 € à 11 240 000 €.

- La réduction de capital par voie de réduction nombre d'actions portant le nombre d'actions de 1 124 000 actions à 203 596 actions de 10 € de nominal, portant le capital de 11 240 000 € à 2 035 960 €.

CHANGEMENT DE METHODE

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

TITRES DE PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été achetés majoré des frais accessoires.

Les frais d'acquisitions des titres de participations (droits de mutation, honoraires, frais d'actes,...) sont incorporés dans le coût d'acquisition des titres et figurent donc à l'actif du Bilan en Immobilisations Financières. Ces frais sont amortis fiscalement sur 5 ans au prorata temporis à compter de la date d'acquisition des titres, par la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire

EMPRUNTS ET DETTES

Les dettes financières correspondent au solde du compte bancaire BNP PARIBAS pour un montant de 3149,42 €.

COMPTE DE REGULARISATION ACTIF

Les charges constatées d'avance se rapportent à des charges d'exploitation courante, acquittées par avance. Elles s'élèvent à 1 443,70 €.

RESULTAT FINANCIER

Les charges financières proviennent des intérêts versés à la société ENGIE Finance dans le cadre du compte courant pour un montant de 8 842,20 €.

ENVENEMENT POST-CLÔTURE

Il n'y a eu aucun évènement postérieur à la clôture.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES

En application de l'article L 233-17 du Code de commerce, la société ENGIE Home Performance est exemptée d'établir des comptes consolidés. En effet, elle est consolidée dans les comptes du groupe ENGIE au 31/12/2018 :

ENGIE
1 Place Samuel de Champlain
92400 COURBEVOIE

Montant du capital : 2 435 285 011€
% détenu : 100%
(indirectement via la société COGAC)

IMPOSITION

La société ENGIE Home Performance est soumise à l'impôt sur les sociétés selon le régime réel.

INFORMATIONS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Entreprise liée (en K€)	Créances	Dettes	Charges	Produits
Compte courant ENGIE Finance	931			
ENGIE	599	115	843	3 001
ENGIE Home Services	964		30	837
AGENDA				2
TOTAL	2 494	115	873	3 840

NOTE SUR LE PASSIF**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL (en euros)**

Mouvements des titres	Nombre	Valeur nominal	Capital social
Titres en début d'exercice	4 000	10	40 000
Titres émis	1 120 000	10	11 200 000
Titres remboursés ou annulés	920 404	10	9 204 040
Titres en fin d'exercice	203 596	10	2 035 960

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES (en euros)

Eléments	31/12/2017	Affectation résultat	Augmentation	Diminution	31/12/2018
Capital	40 000		11 200 000	-9 204 040	2 035 960
Report à nouveau	-7 672 929	-1 531 117	9 204 040		- 6
Résultat de l'exercice	-1 531 117	1 531 117	-82 235		-82 235
Provisions réglementées					
Capitaux propres	-9 164 046	0	20 321 805	-9 204 040	1 953 719

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement	(I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	472 646	142 000	591 231
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		8 660		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		22 919		
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours		142 000		
	Avances et acomptes				
TOTAL III)			173 519	142 000	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			644 225	142 000	591 231
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Réévaluation
			Virement	Cession	
	Frais d'établissement et de développement	(I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			1 203 877
	Autres créances				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				8 660
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique			13 255	9 664
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours		142 000		
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)			142 000	13 255	18 324
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			142 000	13 255	1 222 201

En 2017, les immobilisations en cours de 142 000 € avaient été positionnées à tort en corporel. Ce poste ne comprend que des immobilisations exclusivement incorporelles.

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		350 929	38 712		389 641		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	4 353	1 331		5 685		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 341	3 160		4 501		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		5 694	4 491		10 186		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		356 623	43 203		399 827		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
		DOTATIONS			REPRISES		
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL IOTAL (I)				
Provisions pour litige	302 000	40 000		342 000
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II)	302 000	40 000		342 000
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL III)				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	302 000	40 000		342 000
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				0	0	0
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients				1 612 868	1 612 868	
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés				395	395	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				0	0	
Impôts sur les bénéfices				136 958		136 958
Etat et autres Taxe sur la valeur ajoutée				156 658	156 658	
collectivités publiques Autres impôts				0	0	
Etat - divers				0	0	
Groupes et associés				931 306	931 306	
Débiteurs divers				305 069	305 069	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				3 143 254	3 006 296	136 958
Charges constatées d'avance				1 444	1 444	
TOTAL DES CREANCES				3 144 698	3 007 740	136 958
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			3 149	3 149		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers			4 155	4 155		
Fournisseurs et comptes rattachés			720 038	720 038		
Personnel et comptes rattachés			278 465	278 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			213 554	213 554		
Impôts sur les bénéfices			0	0		
Etat et autres Taxe sur la valeur ajoutée			445 020	445 020		
collectivités publiques Obligations cautionnées						
Autres impôts			646	646		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés						
Autres dettes			6 400	6 400		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			1 671 428	1 671 428		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Produits à recevoir et charges à payer

Produits à recevoir

Produits à recevoir dans les postes du bilan	31/12/2018
Factures à établir clients	0 €
Total	0 €

Charges à payer

Charges à payer	31/12/2018
Fournisseurs - factures non parvenues	111 983 €
Fournisseurs biens immobilisés - factures non parvenues	0 €
Total	111 983 €

Effectif moyen de l'entreprise

Catégories	2018	2017
CADRES	16	16
ETAM	1	1
VRP	1	23
Total	18	40

Résultat financier et résultat exceptionnel

Eléments	Montant
Produits financiers	0 €
Charges financières	-8 842 €
Résultat Financier : Exercice 2018	-8 842 €
Produits exceptionnels	+1 292 €
<i>-sur créances de l'actif immobilisé</i>	<i>+1 292 €</i>
Charges exceptionnelles	-13 386 €
<i>-sur opérations de gestion</i>	<i>-13 386 €</i>
Résultat Exceptionnel : Exercice 2018	-12 095 €

ENGIE Home Performance
Société par actions simplifiée au capital de 2.035.960 Euros
Siège Social : 1 Place Samuel de Champlain
92400 COURBEVOIE

537 694 747 R.C.S. NANTERRE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 27 JUIN 2019

EXTRAIT

L'an deux mille dix-neuf ,
Le 27 juin,
à neuf heures.

La société Cogac, société par actions simplifiée au capital de 1 286 594 680 euros, dont le siège social est situé 1, place Samuel de Champlain, 92400 Courbevoie, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 562 117 572 RCS Nanterre, associée unique de la Société (l'*Associé Unique*"), représentée par son Président Monsieur Sergio Val,

Après avoir constaté que les documents ci-après ont été tenus à sa disposition :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du commissaire aux comptes,
- un exemplaire des statuts,
- le texte des projets de décisions,

A pris les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

2 - Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et affectation du résultat

7 - Pouvoirs à conférer pour l'accomplissement des formalités.

Monsieur Jean BERTRAND-HARDY préside la réunion en sa qualité de Président de la Société.

Madame Marie-Aline COCHET assure le secrétariat de la séance.

Le cabinet ERNST&YOUNG et AUTRES, commissaire aux comptes titulaire, dûment convoqué, est absent et excusé.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que toutes les opérations traduites dans les comptes susvisés et résumées dans ces rapports et donne au président et au directeur général quitus entier et sans réserve.

L'associé unique, statuant sur rapport de gestion du Président, en application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, constate qu'aucune dépense et charge non déductible du résultat fiscal au sens des articles 39-4 dudit code n'a été engagée au cours de l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat, soit une perte de (82 234,58) euros, en totalité au compte « Report à nouveau » débiteur qui se trouvera ainsi porté de (6,36) euros à (82 240,94) euros.

L'associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée

SEPTIEME DECISION

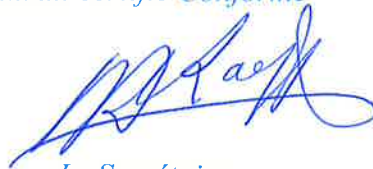
L'associé unique confère tous pouvoirs au Secrétaire, pour certifier conforme toute copie des statuts ou de procès-verbaux ou extrait de procès-verbaux de la Société.

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal et particulièrement à la GAZETTE DU PALAIS, domiciliée 12 rue de la Chaussée d'Antin, 75009 Paris, pour effectuer tous dépôts et publications nécessaires, et généralement pour réaliser toutes formalités légales.

Cette décision est adoptée

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associé Unique, le Président et le Secrétaire.

Extrait certifié Conforme



Le Secrétaire
Marie-Aline COCHET

ENGIE Home Performance

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



ENGIE Home Performance

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société ENGIE Home Performance,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENGIE Home Performance relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement

s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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 26 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Guillaume Rouger

COMPTES ANNUELS

Société : ENGIE Home Performance S.A.S.

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : 1 1, Place Samuel de Champlain 92400 COURBEVOIE

Date de clôture : 31/12/2018

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	470 646	389 641	81 005	119 717
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	733 231		733 231	
Avances sur immos incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	1 203 877	389 641	814 236	119 717
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	8 660	5 685	2 975	5 862
Autres immobilisations corporelles	9 664	4 501	5 163	20 023
Immobilisations en cours				142 000
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	18 324	10 186	8 138	167 885
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	1 222 201	399 827	822 374	287 602
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 612 868		1 612 868	2 422 217
Autres créances	1 530 386		1 530 386	345 870
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	3 143 254		3 143 254	2 768 087
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	75		75	28
TOTAL Disponibilités	75		75	28
Charges constatées d'avance	1 444		1 444	2 757
TOTAL Actif circulant (III)	3 144 773		3 144 773	2 770 872
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	4 366 974	399 827	3 967 147	3 058 474

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 035 960	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	2 035 960	40 000
Report à nouveau	-6	-7 672 929
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-82 235	-1 531 117
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 953 719	-9 164 046
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	342 000	302 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	342 000	302 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 149	14 974
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	4 155	4 115 808
TOTAL Dettes financières	7 304	4 130 782
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720 038	686 171
Dettes fiscales et sociales	937 685	824 628
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		170 400
Autres dettes	6 400	6 108 538
TOTAL Dettes d'exploitation	1 664 123	7 789 737
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	1 671 427	11 920 520
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	3 967 147	3 058 474

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	2 568 950		2 568 950	1 550 606
Chiffres d'affaires nets	2 568 950		2 568 950	1 550 606
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			14 894	43 500
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			11 676	43 218
Autres produits			1 785 779	1 409 286
Total des produits d'exploitation (I)			4 381 299	3 046 610
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 238	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 493 903	1 727 487
Impôts, taxes et versements assimilés			34 750	65 087
Salaires et traitements			1 960 169	1 992 585
Charges sociales			852 266	806 888
Dotations sur immobilisations			46 184	68 613
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions			40 000	
Autres charges			8 087	3 131
Total des charges d'exploitation (II)			4 442 597	4 663 791
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-61 298	-1 617 181
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				148 527
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				148 527
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 842	30 192
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			8 842	30 192
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-8 842	118 335
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-70 140	-1 498 846

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 292	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 600 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	1 292	3 600 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 386	160
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 632 110
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 386	3 632 270
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-12 094	-32 270
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
(IV) Impôts sur les bénéfices		
(X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 382 591	6 795 137
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 464 825	8 326 254
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-82 235	-1 531 117

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan de l'exercice est de 3 967 147 € et le résultat s'élève à – 82 235 €.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels de la société ENGIE HOME PERFORMANCE ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement n°2017-01 du 05 mai de l'Autorité des normes comptables.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont composées :

- d'un site internet ;
- de logiciels d'exploitation.

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires en fonction de leur durée d'usage :

Installations techniques	Linéaire	3 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 8 ans

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISÉS

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré premier sorti.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré premier sorti.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision afin de tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

CRÉANCES

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

PROVISIONS POUR RISQUE

Les provisions pour risque figurant au bilan représentent le risque social encouru sur l'année 2018.

La contrepartie des provisions pour risque est comptabilisée en charges d'exploitation au poste "dotation pour provision d'exploitation".

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Les principaux faits marquants intervenus en 2018 sont :

- L'augmentation de capital par l'émission de 1 120 000 actions nouvelles de 10 € de nominal chacune portant le capital de 40 000 € à 11 240 000 €.

- La réduction de capital par voie de réduction nombre d'actions portant le nombre d'actions de 1 124 000 actions à 203 596 actions de 10 € de nominal, portant le capital de 11 240 000 € à 2 035 960 €.

CHANGEMENT DE METHODE

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

TITRES DE PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été achetés majoré des frais accessoires.

Les frais d'acquisitions des titres de participations (droits de mutation, honoraires, frais d'actes,...) sont incorporés dans le coût d'acquisition des titres et figurent donc à l'actif du Bilan en Immobilisations Financières. Ces frais sont amortis fiscalement sur 5 ans au prorata temporis à compter de la date d'acquisition des titres, par la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire

EMPRUNTS ET DETTES

Les dettes financières correspondent au solde du compte bancaire BNP PARIBAS pour un montant de 3149,42 €.

COMPTE DE REGULARISATION ACTIF

Les charges constatées d'avance se rapportent à des charges d'exploitation courante, acquittées par avance. Elles s'élèvent à 1 443,70 €.

RESULTAT FINANCIER

Les charges financières proviennent des intérêts versés à la société ENGIE Finance dans le cadre du compte courant pour un montant de 8 842,20 €.

ENVENEMENT POST-CLÔTURE

Il n'y a eu aucun évènement postérieur à la clôture.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES

En application de l'article L 233-17 du Code de commerce, la société ENGIE Home Performance est exemptée d'établir des comptes consolidés. En effet, elle est consolidée dans les comptes du groupe ENGIE au 31/12/2018 :

ENGIE
1 Place Samuel de Champlain
92400 COURBEVOIE

Montant du capital : 2 435 285 011€
% détenu : 100%
(indirectement via la société COGAC)

IMPOSITION

La société ENGIE Home Performance est soumise à l'impôt sur les sociétés selon le régime réel.

INFORMATIONS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Entreprise liée (en K€)	Créances	Dettes	Charges	Produits
Compte courant ENGIE Finance	931			
ENGIE	599	115	843	3 001
ENGIE Home Services	964		30	837
AGENDA				2
TOTAL	2 494	115	873	3 840

NOTE SUR LE PASSIF**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL (en euros)**

Mouvements des titres	Nombre	Valeur nominal	Capital social
Titres en début d'exercice	4 000	10	40 000
Titres émis	1 120 000	10	11 200 000
Titres remboursés ou annulés	920 404	10	9 204 040
Titres en fin d'exercice	203 596	10	2 035 960

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES (en euros)

Eléments	31/12/2017	Affectation résultat	Augmentation	Diminution	31/12/2018
Capital	40 000		11 200 000	-9 204 040	2 035 960
Report à nouveau	-7 672 929	-1 531 117	9 204 040		- 6
Résultat de l'exercice	-1 531 117	1 531 117	-82 235		-82 235
Provisions réglementées					
Capitaux propres	-9 164 046	0	20 321 805	-9 204 040	1 953 719

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement	(I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	472 646	142 000	591 231
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		8 660		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		22 919		
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours		142 000		
	Avances et acomptes				
TOTAL III)			173 519	142 000	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			644 225	142 000	591 231
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Réévaluation
			Virement	Cession	
	Frais d'établissement et de développement	(I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			1 203 877
	Autres créances				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				8 660
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique			13 255	9 664
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours		142 000		
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)			142 000	13 255	18 324
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			142 000	13 255	1 222 201

En 2017, les immobilisations en cours de 142 000 € avaient été positionnées à tort en corporel. Ce poste ne comprend que des immobilisations exclusivement incorporelles.

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		350 929	38 712		389 641		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	4 353	1 331		5 685		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 341	3 160		4 501		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		5 694	4 491		10 186		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		356 623	43 203		399 827		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
		DOTATIONS			REPRISES		
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL IOTAL (I)				
Provisions pour litige	302 000	40 000		342 000
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II)	302 000	40 000		342 000
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL III)				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	302 000	40 000		342 000
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				0	0	0
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients				1 612 868	1 612 868	
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés				395	395	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				0	0	
Impôts sur les bénéfices				136 958		136 958
Etat et autres				156 658	156 658	
collectivités publiques				0	0	
Etat - divers				0	0	
Groupes et associés				931 306	931 306	
Débiteurs divers				305 069	305 069	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				3 143 254	3 006 296	136 958
Charges constatées d'avance				1 444	1 444	
TOTAL DES CREANCES				3 144 698	3 007 740	136 958
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			3 149	3 149		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers			4 155	4 155		
Fournisseurs et comptes rattachés			720 038	720 038		
Personnel et comptes rattachés			278 465	278 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			213 554	213 554		
Impôts sur les bénéfices			0	0		
Etat et autres			445 020	445 020		
collectivités publiques						
Obligations cautionnées						
Autres impôts			646	646		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés						
Autres dettes			6 400	6 400		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			1 671 428	1 671 428		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Produits à recevoir et charges à payer

Produits à recevoir

Produits à recevoir dans les postes du bilan	31/12/2018
Factures à établir clients	0 €
Total	0 €

Charges à payer

Charges à payer	31/12/2018
Fournisseurs - factures non parvenues	111 983 €
Fournisseurs biens immobilisés - factures non parvenues	0 €
Total	111 983 €

Effectif moyen de l'entreprise

Catégories	2018	2017
CADRES	16	16
ETAM	1	1
VRP	1	23
Total	18	40

Résultat financier et résultat exceptionnel

Eléments	Montant
Produits financiers	0 €
Charges financières	-8 842 €
Résultat Financier : Exercice 2018	-8 842 €
Produits exceptionnels	+1 292 €
<i>-sur créances de l'actif immobilisé</i>	<i>+1 292 €</i>
Charges exceptionnelles	-13 386 €
<i>-sur opérations de gestion</i>	<i>-13 386 €</i>
Résultat Exceptionnel : Exercice 2018	-12 095 €