

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 : 2008 B 08102

Numéro SIREN : 313 759 607

Nom ou dénomination : SHF

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2018 sous le numéro de dépôt 20448

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE
- 6 JUIL. 2018
DEPOT N° 20448

2017

COMPTES ANNUELS
SHF SAS
9 Boulevard Louis LOUCHEUR
92210 SAINT CLOUD

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017



I. BILAN AU 31/12/2017

A - Bilan actif

Chiffres exprimés en euros	Montant brut	Amort. Depr.	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé	0		0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	10 155	10 155	0	0
Fonds commercial	2 824 936	2 824 936	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	121 030	121 030	0	0
Installations techniques, mat. et outillage	1 838 876	1 830 791	8 085	18 070
Autres immobilisations corporelles	317 569	317 569	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	0	0
Participations par mise en équivalence	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	23 844	0	23 844	23 844
ACTIF IMMOBILISE	5 136 411	5 104 482	31 929	41 914
STOCKS ET EN-COURS	0	0	0	0
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En-cours de production de biens	0	0	0	0
En-cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances, acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
CREANCES	1 160 258	3 664	1 156 595	749 280
Créances clients et comptes rattachés	31 246 148	0	31 246 148	28 514 307
Autres créances	0	0	0	0
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
DIVERS	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
(Donc actions propres) :	0	0	0	769
Disponibilités	0	0	0	0
COMPTES DE REGULARISATION	3 680	0	3 680	0
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
ACTIF CIRCULANT	32 410 086	3 664	32 406 422	29 264 355
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
Ecart de conversion actif	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	37 546 497	5 108 146	32 438 351	29 306 269

B - Bilan passif

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2017	Exercice 2016
Capital social ou individuel	4 200 021	4 200 021
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 367 990	1 367 990
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)	0	0
Réserve légale	420 002	420 002
Réserves statutaires ou contractuelles	611 520	611 520
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)	0	0
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	21 919 809	19 116 063
Report à nouveau	0	0
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 805 481	2 803 747
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
CAPITAUX PROPRES	31 324 823	28 519 342
Produits des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques	110 306	270 508
Provisions pour charges	0	0
PROVISIONS	110 306	270 508
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	2 848	2 848
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	406 217	40 798
Dettes fiscales et sociales	199 992	139 428
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	70 974	10 156
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	323 190	323 190
DETTES	1 003 222	516 419
Ecart de conversion passif	0	0
TOTAL GENERAL	32 438 351	29 306 269

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2017

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2017			Exercice 2016
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0		0	0
Production vendue de biens	0		0	0
Production vendue de services	0		0	0
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	0	0	0	0
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			567 743	46 591
Autres produits			2 784 306	2 779 082
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 352 048	2 825 672
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			576 690	107 701
Impôts, taxes et versements assimilés			17 969	38 205
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 985	14 541
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			0	0
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			0	0
Dotations aux provisions			0	0
Autres charges			48 613	5 176
CHARGES D'EXPLOITATION			653 257	165 623
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 698 791	2 660 049
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	2 483
Autres intérêts et produits assimilés			430 475	490 493
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
PRODUITS FINANCIERS			430 475	492 975
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			16	29
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
CHARGES FINANCIERES			16	29
RESULTAT FINANCIER			430 459	492 946
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 129 250	3 152 995
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			5 287	3 318
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
PRODUITS EXCEPTIONNELS			5 287	3 318
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES			0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL			5 287	3 318
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			0	0
Impôts sur les bénéfices			329 056	352 567
TOTAL DES PRODUITS			3 787 811	3 321 966
TOTAL DES CHARGES			982 329	518 219
BENEFICE OU PERTE			2 805 481	2 803 747

III. ANNEXE

A - BILAN ACTIF	3	• Provisions pour charges	18
B - BILAN PASSIF	4	5.5. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	18
1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	7	5.6. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE	7	5.7. CHARGES A PAYER	19
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	7	5.8. COMPTES DE REGULARISATION	19
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE	8	• Produits constatés d'avance	19
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	9	• Ecart de conversion	19
3.1. CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION	9	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	20
3.2. CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION ..	9	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	20
3.3. IMMOBILISATIONS	9	6.2. TRANSFERTS DE CHARGES	20
• Immobilisations incorporelles et corporelles ..	9	6.3. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL	20
3.4. CREANCES ET DETTES	10	6.4. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	20
3.5. OPERATIONS EN DEVISES	10	6.5. MONTANT DES HONORAIRES DU (DES) COMMISSAIRES AUX COMPTES	20
3.6. PROVISIONS REGLEMENTEES	11	6.6. RESULTAT FINANCIER	21
3.7. AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11	6.7. RESULTAT EXCEPTIONNEL	21
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN - ACTIF	12	6.8. IMPOT SUR LES BENEFICES	22
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	12	• Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité ..	22
• Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	12	• Fiscalité différée	22
• Tableau des amortissements	13	• Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales	23
• 14	14	• Utilisation du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)	23
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14	7. INFORMATIONS DIVERSES	24
4.3. DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS	14	7.1. ENGAGEMENTS FINANCIERS	24
4.4. TABLEAU-LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	14	• Engagements donnés	24
4.5. INFORMATION CONCERNANT LES PARTIES LIEES ..	15	• Engagements reçus	24
4.6. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	15	• Instruments financiers	24
4.7. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES ...	15		
4.8. DEPRECIATION DES CREANCES	16		
4.9. CREANCES REPRESENTEES PAR DES EFFETS DE COMMERCE	16		
4.10. PRODUITS A RECEVOIR	16		
4.11. COMPTES DE REGULARISATION	16		
• Charges constatées d'avance	16		
• Ecart de conversion	16		
5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	17		
5.1. CAPITAUX PROPRES	17		
5.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..	17		
5.3. PROVISIONS REGLEMENTEES	17		
5.4. ETAT DES PROVISIONS	17		
• Provisions pour risques	17		

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Location et location-bail d'autres biens personnels et domestiques.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2017 au 31/12/2017 soit une durée de 12 mois et dégagent un résultat net de 2 805 481 euros.



2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

A la date de présentation des états financiers, il n'y a pas eu d'événements postérieurs au 31/12/2017 susceptibles d'avoir un impact significatif sur la situation financière de la société.

3. 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels définies par le Plan Comptable Général.

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

3.1. Changement de méthode d'évaluation

La 1^{ère} application du règlement ANC n° 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture n'a pas eu d'impact pour la société.

3.2. Changements de méthode de présentation

Néant

3.3. Immobilisations

- ***Immobilisations incorporelles et corporelles***

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition comprenant les frais annexes engagés pour leur mise en état d'utilisation, à l'exception de certains frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) qui sont portés en charges de l'exercice.

Certaines immobilisations ont fait l'objet d'une réévaluation (immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976) ou ont été comptabilisées à leur valeur d'apport lorsqu'elles proviennent de certaines sociétés absorbées.

La base amortissable des immobilisations est égale au coût d'acquisition diminué de leur valeur résiduelle au terme de leur utilisation, nulle le plus souvent.

Les amortissements des immobilisations sont calculés linéairement sur la durée d'usage prévue des immobilisations ou de leurs composantes. L'identification de composantes et leur amortissement sur des durées différentes de celles de la structure est pratiquée pour les constructions. Les conditions d'usage des autres types d'immobilisations ne rendent pas nécessaire l'identification préalable de composantes, sauf en cas de panne accidentelle conduisant au remplacement d'éléments significatifs indispensables au fonctionnement de l'immobilisation concernée.

Les durées d'amortissements pratiquées par la société antérieurement au premier exercice d'application du Règlement CRC n°2002-10 ont été maintenues pour le calcul d'amortissements dérogatoires, selon les règles présentées plus bas.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif) :

Immobilisations incorporelles	Amortissements	Amort fiscalement pratiqués
Fonds de commerce		Néant (1)
Dessins		3 ans L
ERP		15 ans L
Logiciels	5 ans L	12 mois L ou charges
Logiciels de production	10 ans L	5 ans L

- (1) les fonds de commerce acquis jusqu'au 31 janvier 1997 ont fait l'objet d'un amortissement linéaire sur 5 ans. Ceux acquis après cette date sont inscrits au bilan pour leur coût d'acquisition et ne font plus l'objet d'amortissement mais, le cas échéant, de dépréciation.

Immobilisations corporelles	Amortissements	Amort fiscalement pratiqués
Bâtiments		
Enveloppe (structure, façade, toiture)		50 ans L
Agencements (menuiseries, cloisons, revêtements)		10 ans L
Matériels et outillages		
Matériels de production	10, 15 ou 30 ans L	5 ou 10 ans D
Matériel de transport	4, 6 ou 8 ans L	4 ans L
Matériel et mobilier de bureau		5 ou 10 ans L
Matériel informatique		5 ans L
Articles textiles		
Linge plat	3 ans (moyenne) L	1,5 ans D
Vêtements de travail	3,25 ans (moyenne) L	1,5 ans D
Bobines essuie-main	4 ans L	1,5 ans D
Tapis	4 ans L	2 ans L
Appareils et autres articles loués		
Hygiène, assainissement d'air, distribution de boissons,...	2, 4 ou 5 ans L	1 ou 2 ans L

3.4. Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.5. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Le cas échéant, les dettes, les créances, les disponibilités en devises sont converties et comptabilisées au bilan sur la base du dernier cours de change.

La différence résultant de l'actualisation des opérations en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées par une couverture de change font l'objet d'une provision pour risques à due concurrence.

3.6. Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan. Elles sont de nature fiscale et correspondent à la provision pour amortissements dérogatoires calculée selon la réglementation fiscale française, égale à la différence entre:

- les amortissements calculés sur les durées d'usage en vigueur jusqu'à la date de première application du Règlement CRC n°2002-10, en utilisant le mode dégressif pour les biens éligibles ou à défaut le mode linéaire;
- les amortissements économiques comptabilisés à l'actif selon les principes décrits plus hauts.

Les dotations ou reprises d'amortissements dérogatoires sont portées en résultat exceptionnel de l'exercice.

3.7. Autres provisions pour risques et charges

Elles comprennent principalement les provisions pour environnement qui sont évaluées sur la base d'un rapport d'expert et de l'expérience de la société en la matière. Elles représentent le montant brut, non actualisé, des études et travaux de remise en état qui devront être supportés afin de respecter ses obligations environnementales. Elles concernent des sites ou des catégories de travaux dont la réalisation devra être entreprise dans un délai prévisible.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN - ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

- Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice**

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement	0	0			0
Autres postes d'immobilisation incorporelles	2 835 091	0			2 835 091
Total immo. incorporelles	2 835 091	0	0	0	2 835 091
Terrains	0	0			0
Constructions sur sol propre	0	0			0
Constructions sur sol d'autrui	121 030	0			121 030
Constructions installations, agencements.....	0	0			0
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages	1 838 876	0			1 838 876
Matériel de transport	0	0			0
Matériel de bureau et informatique, mobilier	317 569	0			317 569
Emballages récupérables et divers	0	0			0
Total immo. corporelles	2 277 476	0	0	0	2 277 476
Immobilisations corporelles en cours (1)	0	0			0
Total encours corporelles	0	0	0	0	0
Acomptes	0	0			0
TOTAL	5 112 567	0	0	0	5 112 567

(1) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisés par la société pour les besoins de son activité.

La société détient les fonds de commerce suivants:

Chiffres exprimés en euros	Valeur fiscale	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2017
SANILIA Chartres 1992		13 294	13 294	0
CWS Distribution (Clientèle Musel)		1 470 145	1 470 145	0
Clientèle la Milanaise		381 122	381 122	0
Clientèle Duhamel		686 021	686 021	0
Clientèle CWS belge		274 354	274 354	0
TOTAL	0	2 824 936	2 824 936	0

• **Tableau des amortissements**

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Apports	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement	0		0		0
Autres immobilisations incorporelles	2 699 117		0		2 699 117
Total amort. immo. incorporelles	2 699 117	0	0	0	2 699 117
Terrains					
Constructions	121 030		0		121 030
Installations générales et agencements			0		
Installations techniques, matériels et outillages	1 820 806		9 985		1 830 791
Matériel de transport	0		0		0
Matériel de bureau informatique, mobilier	317 569		0		317 569
Emballages récupérables et divers	0		0		0
Total amort. immo. corporelles	2 259 406	0	9 985	0	2 269 391
TOTAL	4 958 523	0	9 985	0	4 968 508

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2016	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2017	Dépréciation	Valeur Nette au 31/12/2017
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0		0		0
Autres participations	0	0		0		0
Autres titres immobilisés	0	0		0		0
Prêts et autres immobilisations financières	23 844	0		23 844		23 844
TOTAL	23 844	0	0	23 844	0	23 844

4.3. Dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Apports	Dotations	Reprises	Au 31/12/2017
Dépréciations immos incorporelles	135 974		0		135 974
Dépréciations immos corporelles			0		
Dépréciations titres mis en équivalence	0		0		0
Dépréciations titres de participations	0		0		0
Dépréciations autres immos financières	0		0		0
TOTAL	135 974	0	0	0	135 974

4.4. Tableau-liste des filiales et des participations

Néant

4.5. Information concernant les parties liées

Les transactions significatives entre la société et les parties liées intervenues au cours de l'exercice clos sont:

Désignation de la partie liée	Description de la transaction	Montant € (créance ou produit) 31/12/2017	Montant € (dette ou charge) 31/12/2017
MAJ	Convention de Compte courant : Avance consentie à MAJ Intérêts versés par MAJ	31 145 475 430 473	
ELIS SERVICES	Convention de prestations de services		6 936

4.6. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 32 433 930€ en valeur brute au 31/12/2017 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	23 844	23 844	0
Créances rattachées à des participations	0	0	
Prêts	0	0	
Autres immobilisations financières	23 844	23 844	
ACTIF CIRCULANT :	32 410 086	32 405 690	4 397
Clients	1 155 862	1 155 862	
Clients douteux	4 397	0	4 397
Personnel et comptes rattachés	0	0	
Organismes sociaux	0	0	
Etat : impôts et taxes diverses	77 161	77 161	
Groupe et associés	31 168 987	31 168 987	
Débiteurs divers	0	0	
Charges constatées d'avance	3 680	3 680	
TOTAL	32 433 930	32 429 533	4 397
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.7. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Dépréciation	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Créances clients et comptes rattachés	1 160 258	3 664	1 156 595	749 280
Autres créances	31 246 148	0	31 246 148	28 514 307
Capital souscrit et appelé, non versé	0		0	0
TOTAL	32 406 406	3 664	32 402 742	29 263 586

4.8. Dépréciation des créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Apports	Dotations	Reprises	Au 31/12/2017
Poste : Clients douteux	52 465		0	48 801	3 664
Poste : Autres créances	0				0
TOTAL	52 465	0	0	48 801	3 664

4.9. Créances représentées par des effets de commerce

Néant

4.10. Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Rabais, remises, Ristournes à obtenir	0	0
Produits à recevoir	0	0
Clients – Factures à établir	133 780	147 193
Etat Impôts et Taxes – CFE	0	0
Intérêts courus sur compte courant	0	0
TOTAL	133 780	147 193

4.11. Comptes de régularisation

- **Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 3 680 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Charges d'exploitation	3 680	0
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	3 680	0

- **Ecarts de conversion**

Néant

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

Le capital social est divisé en 133 334 actions entièrement libérées, d'une valeur nominale de 31,50 €. Aucune variation dans le nombre ou la valeur nominale n'est intervenue dans l'exercice.

La variation des capitaux propres au cours de l'exercice est la suivante :

	Chiffres exprimés en euros
31/12/2016	28 519 342
Dividendes versés	0
Augmentation du Capital	0
Prime d'émission	0
Résultat de l'exercice	2 805 481
Variation des subventions d'investissement	0
Quote-Part résultat des subventions d'investissement	0
Variation des provisions réglementées (amortissements dérogatoires,...)	0
31/12/2017	31 324 823

5.2. Identité de la société mère consolidante

nom et siège de l'entreprise qui établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand	ELIS SA, Saint Cloud (92210) (SIRET 499668440 00039)
nom et siège de l'entreprise qui établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit	ELIS SA, Saint Cloud (92210) (SIRET 499668440 00039)
lieu où des copies des états financiers consolidés visés peuvent être obtenues	5 boulevard Louis Loucheur, 92210 Saint Cloud

5.3. Provisions réglementées

5.4. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

- ***Provisions pour risques***

Néant

• **Provisions pour charges**

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Dotations	Reprises	Au 31/12/2017
Provisions pour impôts	0			0
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	270 508		160 202	110 306
TOTAL	270 508	0	160 202	110 306

5.5. Etats des échéances des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0		
Autres emprunts obligataires	0	0		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	0	0		
à plus d'1 an à l'origine	0	0		
Emprunts et dettes financières divers	2 848	2 848		
Fournisseurs et comptes rattachés	406 217	406 217		
Personnel et comptes rattachés	0	0		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	0	0		
Taxe sur la valeur ajoutée	198 592	198 592		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	1 400	1 400		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0		
Groupe et associés	0	0		
Autres dettes	70 974	70 974		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	323 190	323 190		
TOTAL	1 003 222	1 003 222	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

5.6. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Fournisseurs Groupe	0	
Fournisseurs	400 025	34 606
Fournisseurs d'immobilisations	0	0
Effets à payer	0	0
Factures non parvenues Groupe	0	0
Factures non parvenues	6 192	6 192
Valeurs nettes comptables	406 217	40 798

5.7. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 192	6 192
Dettes fiscales et sociales	0	0
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	70 974	10 156
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	77 166	16 348

5.8. Comptes de régularisation

- Produits constatés d'avance***

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Prestations de service facturées d'avance	0	0
Autres produits d'exploitation	323 190	323 190
Produits financiers	0	0
TOTAL	323 190	323 190

- Ecart de conversion***

Néant

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Néant

6.2. Transferts de charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Transferts de charges de personnels	0	0
Autres transferts de charges	358 739	0
TOTAL	358 739	0

6.3. Effectif moyen du personnel

Néant

6.4. Rémunération des organes d'administration

Néant

6.5. Montant des honoraires du (des) commissaires aux comptes

- Contrôle légal des comptes : 5 161€

6.6. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 430 459€ et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
Produits financiers de participations	0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	2 483
Autres intérêts et produits assimilés	430 475	490 493
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
PRODUITS FINANCIERS	430 475	492 975
Dotations financières aux amortissements et provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	16	29
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
CHARGES FINANCIERES	16	29
RESULTAT FINANCIER	430 459	492 946

6.7. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 5 287€ s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 287	3 318
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 287	3 318
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 287	3 318

Les charges et les produits des éléments d'actif cédés s'analysent comme suit :

Néant

6.8. Impôt sur les bénéfices

La société SHF SAS est membre d'un groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société SHF HOLDING SA à St Cloud (92210). Selon les termes de la convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt supportée par la société est identique à celle qu'elle aurait supportée si elle avait été imposée séparément.

- **Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité**

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt	Réintégrations et déductions	Résultat fiscal	Montant de l'impôt théorique	Report déficitaire ou crédit d'impôt à imputer sur l'IS	Dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	3 129 K€	-160 K€	2 969 K€	990 K€	-661 K€	328 K€	2 801 K€
Résultat exceptionnel	5 K€	0 K€	5 K€	2 K€	-1 K€	1 K€	5 K€
Participation des salariés	0 K€	0 K€	0 K€	0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
TOTAL	3 135 K€	-160 K€	2 974 K€	991 K€	-662 K€	329 K€	2 805 K€

L'impôt théorique relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant les résultats courants et exceptionnels comptables par le taux d'imposition de 33,33%, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

- **Fiscalité différée**

BASES	A l'ouverture de l'exercice (€)	Variations en résultat de l'exercice (€)	A la clôture de l'exercice (€)
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :			
Provisions réglementées : Amortissements dérogatoires	0	0	0
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Subventions d'investissements	0	0	0
Provision pour indemnité de départ à la retraite	0	0	0
Participation	0	0	0
Contribution sociale de solidarité	0	0	0
Effort à la Construction (si non engagement)	0	0	0
Provision dépréciation des créances Clients	0	0	0
Provision pour remise en état des sites	270 508	-160 202	110 306
Eléments à imputer déficits indéfiniment reportables	16 822 780	-1 987 168	14 835 612
Charges déduites ou produits imposés fiscalement, non encore comptabilisés			
QP résultat fiscal – GIE Eurocall	0	0	0
QP résultat fiscal – SCI des 2 sapins	0	0	0
QP résultat fiscal – SCI du Château de Janville	0	0	0
Eléments de taxation éventuelle (PV sur Actif non amortissables en sursis d'imposition)			
Fonds de commerces	0		0
Terrains et droits immobiliers	0		0
Titres	0		0
TOTAL	17 093 288	-2 147 370	14 945 918

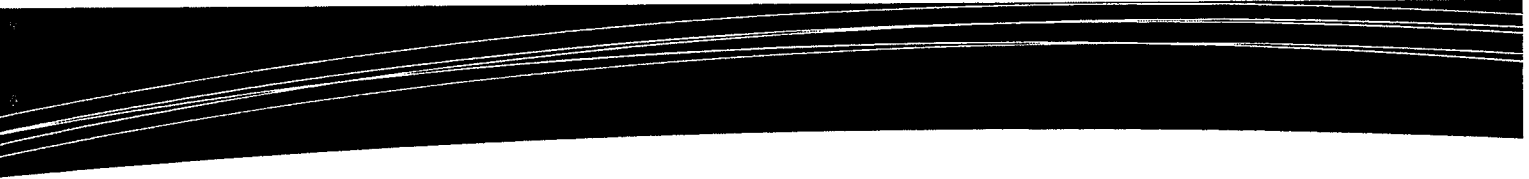
IMPOTS	A l'ouverture de l'exercice (€)	Variations en résultat de l'exercice (€)	A la clôture de l'exercice (€)
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :			
Provisions réglementées : Amortissements dérogatoires	0	0	0
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Subventions d'investissements	0	0	0
Provision pour indemnité de départ à la retraite	0	0	0
Participation	0	0	0
Contribution sociale de solidarité	0	0	0
Effort à la Construction (si non engagement)	0	0	0
Provision dépréciation des créances Clients	0	0	0
Provision pour remise en état des sites	90 160	-53 395	36 765
Eléments à imputer déficits indéfiniment reportables	5 607 033	-662 324	4 944 709
Charges déduites ou produits imposés fiscalement, non encore comptabilisés			
QP résultat fiscal – GIE Eurocall	0	0	0
QP résultat fiscal – SCI des 2 sapins	0	0	0
QP résultat fiscal – SCI du Château de Janville	0	0	0
Eléments de taxation éventuelle (PV sur Actif non amortissables en sursis d'imposition)			
Fonds de commerces	0	0	0
Terrains et droits immobiliers	0	0	0
Titres	0	0	0
TOTAL	5 697 193	-715 719	4 981 474

• ***Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales***

Impact sur le résultat de l'exercice	2017
Résultat de l'exercice	2 805 481
- Impôt sur les bénéfices	329 056
- Crédits d'impôts :	
CICE	0
autres imputations (déduction pour investissements Loi Macron)	0
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	3 134 537
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	0
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	0
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	0
Résultat hors dispositions fiscales	3 134 537

• ***Utilisation du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)***

Néant



7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Engagements financiers

- *Engagements donnés*

Néant

- *Engagements reçus*

Néant

- *Instruments financiers*

Néant

SHF

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2017)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

A l'Associé unique
SHF
31 Rue Voltaire
92800 Puteaux

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 SHF 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 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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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 à l'associé unique

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 à l'associé unique 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 à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 23 mai 2018

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Bruno Tesnière

SHF

S.A.S. au capital de 4.200.021 EUR
5 Boulevard Louis Loucheur – 92210 SAINT-CLOUD
313 759 607 R.C.S. Nanterre

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 25 JUIN 2018

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

TROISIEME RESOLUTION

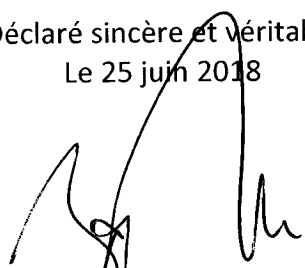
L'associée unique, après avoir constaté que le bénéfice net de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élève à 2.805.481,45 euros, décide de l'affecter en totalité au compte Autres réserves.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

* * * * *

Cette résolution a été adoptée par l'associée unique.

Déclaré sincère et véritable
Le 25 juin 2018



Barthélémy MORIN
Président