

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 70089

Numéro SIREN : 392 188 330

Nom ou dénomination : SALAMANDRE

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2018 sous le numéro de dépôt 1943

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

Palais de Justice
BP 645-3
02322 Saint-Quentin Cedex

SAS SALAMANDRE
boulevard Haussmann
75008 Paris

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SALAMANDRE

Numéro RCS : 392 188 330

Numéro Gestion : 1993B70089

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse hameau de Plesnoy

: 02190 Provilleux-et-Plesnoy

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2017

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposés le : 12/07/2018

Sous le numéro : 1943

Délivré à Saint-Quentin le 13 juillet 2018

Le Greffier,

u

--

CONFORME
A L'ORIGINAL

le 11/7/2018

Comptes annuels

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SAS SALAMANDRE

02190 PLESNOY ET PROVISEUX

APE : 4110B -

Siret : 39218833000014

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	18
Autres informations	19
Etats détaillés	21
Bilan détaillé	22
Compte de résultat détaillé	28

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 142		1 142	1 142
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 466 607	167 702	4 298 905	4 244 838
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	528 914		528 914	533 914
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 106 438		2 106 438	
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 103 100	167 702	6 935 398	4 779 894
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	15 521 284		15 521 284	13 959 904
Produits intermédiaires et finis	5 290 594		5 290 594	6 288 598
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 098 045		2 098 045	114 055
Autres créances	42 921 724		42 921 724	41 218 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	7 813 590		7 813 590	7 696 137
Disponibilités	455 129		455 129	2 075 860
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	74 100 367		74 100 367	71 352 612
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	81 203 467	167 702	81 035 765	76 132 506
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			2 106 438	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 050 000	1 050 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	105 000	105 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	57 445 829	57 445 829
Report à nouveau	4 612 441	3 741 890
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 353 109	1 185 550
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	65 566 379	63 528 270
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 361 620	10 626 451
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184 030	983 600
Dettes fiscales et sociales	759 334	695 491
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	164 402	298 695
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	15 469 386	12 604 236
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	81 035 765	76 132 506
(1) Dont à plus d'un an (a)	78 425	57 925
(1) Dont à moins d'un an (a)	15 390 961	12 546 301
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	6 766 540	4 113 900
Production vendue (services)	846 828	364 863
Chiffre d'affaires net	7 613 368	4 478 763
Dont à l'exportation		
Production stockée	563 376	5 722 690
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	202 974	462 818
Autres produits	1	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	8 379 719	10 664 271
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 569 306	7 981 654
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	837 998	1 247 174
Impôts, taxes et versements assimilés	143 822	143 432
Salaires et traitements	150 000	150 000
Charges sociales	56 229	56 207
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 933	15 733
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	10	5
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 771 299	9 594 205
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 608 421	1 070 066
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	786 047	2 175 997
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 298 393	2 162 740
Produits financiers		
De participation (3)	83 375	16 675
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 924 352	2 268 357
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	2 007 727	2 285 032
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 202 675	1 344 697
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 202 675	1 344 697
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	805 051	940 336
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	3 901 126	2 023 658

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	10 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	10 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	261 477	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	261 477	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-251 477	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 296 540	838 108
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	11 183 493	15 125 300
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 830 384	13 939 750
BENEFICE OU PERTE	2 353 109	1 185 550
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 639 733	165 400
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	677	570

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SALAMANDRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 81 035 765 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 353 109 Euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos à partir du 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 8 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 10 ans
- * Mobilier : 0 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks de produits finis intègrent des titres de sociétés, eu égard à l'objet social de notre société. Les règles et méthodes comptables retenues sont identiques à celles du poste "Immobilisations financières". De plus amples informations sont fournies au paragraphe "Immobilisations financières".

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

L'approche de l'évaluation visant à déterminer le montant des provisions à la clôture est réalisée immeuble par immeuble.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	1 142			1 142
- Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagements divers	1 516			1 516
- Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes	4 397 090	68 000		4 465 090
Immobilisations corporelles	4 399 749	68 000		4 467 749
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières	533 914	5 000 2 106 438	10 000	528 914 2 106 438
Immobilisations financières	533 914	2 111 438	10 000	2 635 351
ACTIF IMMOBILISE	4 933 663	2 179 438	10 000	7 103 100

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI SALTO 75008 PARIS	2 000	-393 881	60,00	-395 881
SARL IVRY PORTE SUD 75008 PARIS	800 000	-2 003 458	80,00	-268 599
SCI STERLING 75008 PARIS	2 110 000	2 138 307	64,93	28 307
SCI SYMPHONIE 75008 PARIS	2 000	69 154	80,00	67 154
SNC SCOTT 75008 PARIS	15 000	-186 495	70,00	-201 495
SCI SOPHOCLE 75008 PARIS	2 000	337 078	80,00	335 078
SCI SYRACUSE 75008 PARIS	2 000	10 263	60,00	8 263
SNC DES SAULES 75008 PARIS	15 245	468 603	90,00	453 358
SCI STOCK 75008 PARIS	2 000	198 909	80,00	196 909
SCI SAFE 75008 PARIS	2 000	2 000	60,00	-705 534
SC STEP TWO 75008 PARIS	10 000	-1 441 330	75,00	-163 451
SCI STENDHAL 75008 PARIS	2 000	261 606	80,00	259 606
SCI SUFFREN 75008 PARIS	1 400 000	1 015 268	60,00	-384 732
SCI SAGANE 75008 PARIS 08	2 000	-9 614	60,00	-11 614
SARL SESAME 75008 PARIS	10 000	115 193	100,00	7 591
SC STEP ONE 75008 PARIS	10 000	-1 522 635	75,00	-244 829
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI NOVA 75008 PARIS	101 800	-221 587	43,50	-307 847
SNC JAZZ 2 75008 PARIS	2 000	197	50,00	-1 803
SNC SPIM 75008 PARIS	15 245	232 007	30,00	216 762
SAS ATHENA 75008 PARIS 08	50 000		10,00	
SC DES MERISIERS 02190 PLESNOY ET PROVERSEUX	667 500	3 524 745	10,11	47 132
SNC JAZZ 1 75008 PARIS	2 000	330 037	50,00	328 037
SAS STONE 75008 PARIS	100 000	750 955	11,00	127 242
SAS CHRONOS 75008 PARIS 08	100 000	333 190	10,00	233 190
SCI SYNERLAND 75008 PARIS	1 500	280 340	48,00	278 840
SAS SIRIUS 75008 PARIS	235 000	1 467 234	10,03	139 945
SAS SPHINX 02190 PLESNOY ET PROVERSEUX	1 226 484	9 196 433	10,39	533 317
SCI STRAT 77450 VIGENLY	680 000	1 825 258	30,00	1 465 009

- Les sociétés suivantes ont été acquises au cours de cet exercice : Gaia et Sagane. Ces sociétés ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Sur les exercices 2009 à 2016, la même méthode avait été retenue pour les sociétés suivantes : Sterling, Solario, Suffren, Salto,

Notes sur le bilan

Syracuse, Step Two, Step One, Synerland, Symphonie, Stone, Jazz 1, Jazz 2, Jasmin, Safe, Nova, Ivry Porte Sud et Sugar.

Le montant de la valeur brute des titres comptabilisés en stock s'élève à 5 290 594 € et pour ceux comptabilisés en immobilisations financières à 528 914 €.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 516			1 516
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	152 252	13 933		166 185
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	153 769	13 933		167 702
ACTIF IMMOBILISE	153 769	13 933		167 702

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 47 126 207 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Prêts	2 106 438	2 106 438	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 098 045	2 098 045	
Autres	42 921 724	42 921 724	
Total	47 126 207	47 126 207	
Prêts accordés en cours d'exercice	2 106 438		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	246 960
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	96 100
INTERETS COURUS A RECEVOIR	142 274
Total	485 334

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 050 000,00 Euro décomposé en 35 000 titres d'une valeur nominale de 30,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	35 000	30,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	35 000	30,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 469 386 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12 361 620	12 283 195		78 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184 030	2 184 030		
Dettes fiscales et sociales	759 334	759 334		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	164 402	164 402		
Produits constatés d'avance				
Total	15 469 386	15 390 961		78 425
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	12 283 195			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 002 352 Euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FRS - FACTURES NON PARVENUES	2 184 030
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	280 889
RRR A ACCORDER & AV.A ETABLIR	120 000
Total	2 584 919

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2017
Titres de sociétés cédés	4 666 540
Immeubles cédés	2 100 000
Travaux	175 000
Locations immobilières	321 828
Prestations de services	350 000
TOTAL	7 613 368

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Achats de matières premières et autres approvisionnements	51 273	
Autres achats et charges externes (Assurances)	2 114	
Autres achats et charges externes (Honoraires)	138 947	
Autres achats et charges externes (Divers)	2 807	
Impôts et taxes	7 834	
TOTAL	202 974	

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SALAMANDRE

Forme : SAS

Au capital de : 1 050 000 Euro

Adresse du siège social :
02190 PLESNOY ET PROWISEUX

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire sur emprunt contracté par des SCI	43 031 500
Avals et cautions	43 031 500
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	43 031 500
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Précision sur le montant indiqué pour les cautions solidaires sur emprunts contractés par des SCI : il s'agit du capital restant dû au 31/12/2017 pour chaque emprunt

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Privilège de prêteurs de deniers pour prêt Sagane	2 100 000
Avals et cautions	2 100 000
Autres engagements reçus	
Total	2 100 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	2 100 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Instruments dérivés

Banque	Type d'instrument	Taux échange	Taux capé	Date de commencement	Date d'échéance	Notionnel de départ (en M€)	Notionnel au 31/12/2017 (M€)
Société Générale	SWAP PENTE	2,00%		02/01/2008	02/01/2018	10 000	1 875
Société Générale	CAP		6,00%	06/01/2012	10/01/2020	10 000	10 000
Société Générale	SWAP	2,055%		18/07/2014	18/01/2023	3 763	2 324
CADIF	SWAP	2,27%		30/03/2011	30/09/2018	1 504	
						5 938	3 954
BNP	SWAP	2,22%		02/11/2010	02/11/2022	5 100	2 254
						2 550	1 127
Société Générale	SWAP	3,88%		03/09/2014	03/12/2021	3 000	1 375
						5 072	3 387
						3 487	2 025
OB	SWAP	3,53%		07/06/2013	07/12/2022	1 685	925
BNP	SWAP	2,48%		16/09/2011	16/09/2023	5 820	2 995
BNP	SWAP	1,98%		28/06/2013	30/06/2025	10 000	6 569
BNP	SWAP	2,37%		30/06/2014	30/06/2026	10 000	7 378
BNP	CAP		0,60%	14/01/2015	14/10/2019	5 000	5 000
BNP	CAP		0,35%	14/01/2015	14/10/2018	5 000	5 000
Société Générale	SWAP (in fine)	0,573%		17/11/2014	14/11/2021	2 500	2 500
Société Générale	SWAP (in fine)	0,345%		17/11/2014	14/11/2019	5 000	5 000

S. A. S. SALAMANDRE

Société par Actions Simplifiée

Au Capital 1 050 000 €

PLESNOY

02190 PROVISEUX

R.C.S. ST QUENTIN B 392 188 330

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 21 JUIN 2018

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2 353 109 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	2 353 109,35 €
Report à nouveau antérieur :	<u>4 612 440,72 €</u>
TOTAL à répartir de :	6 965 550,07 €
<u>Affectation :</u>	
Distribution de dividendes :	2 345 000,00 €
Soit 67 € par action	
Report à nouveau après distribution :	4 620 550,07 €

Après affectation du résultat 2017, le report à nouveau s'établit à 4 620 550,07 €.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Nous vous demanderons de prendre acte de ce que :

- Suite à la loi de finances pour 2018, les dividendes et distributions assimilées perçus, depuis le 1^{er} janvier 2018, par des personnes physiques domiciliées en France, sont obligatoirement soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) de 12,8% prévu au I.-1. de l'article 117 quater du CGI, ainsi qu'aux prélèvements sociaux de 17,2%, soit un total de prélèvements de 30,00% ;
- Ces prélèvements sont déclarés et acquittés par la société distributrice, au plus tard le 15 du mois suivant celui au cours duquel les dividendes sont payés (l'inscription du dividende au crédit du compte courant d'associé valant paiement) ;
- À défaut d'option expresse et irrévocable du contribuable pour l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu à l'occasion de l'établissement de la déclaration des revenus, l'impôt sur le revenu est définitivement liquidé sur une base égale au dividende brut, sans abattement, par application du prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% prévu à l'article 200 A du CGI, sous déduction du PFNL acquitté par la société distributrice ;

- Il est précisé, à cet égard, qu'en cas d'option pour l'imposition au barème progressif, celle-ci est globale et porte sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits et créances entrant dans le champ d'application du PFU ;
- En cas d'option pour l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu, conformément aux dispositions fiscales en vigueur et à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, et pour les seules personnes physiques résidentes fiscales en France ayant opté, ce dividende sera éligible en totalité à l'abattement de 40% prévu à l'article 158-3 du Code Général des Impôts ;
- Toujours pour les cas d'option susvisés pour l'imposition au barème progressif, l'abattement de 40% susvisé est applicable sur le montant du dividende brut perçu et une fraction de la CSG, acquittée lors de la perception du revenu, est déductible des revenus à hauteur de 6,8% ; le PFNL acquitté par la société distributrice est ensuite imputé sur l'impôt sur le revenu, l'excédent étant restitué ;
- Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros, pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs, ou 75.000 euros, pour les contribuables soumis à imposition commune, peuvent demander à être dispensés du PFNL. La demande de dispense doit être formulée au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède celle du versement.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons les sommes distribuées à titre de dividendes :

Années	Dividendes	Dividendes par action	Abattement Art.158-3 du
2016	315 000,00 €	9,00 €	3,60 €
2015	560 000,00 €	16,00 €	6,40 €
2014	402 500,00 €	11,50 €	4,60 €
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 402 500 €			

* Pour 35 000 actions

** Abattement de 40% ouvert aux seuls dividendes versés à des personnes physiques résidentes fiscales en France

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 21 Juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



SAS SALAMANDRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

MAZARS

37 Rue René Cassin – BEZANNES – CS 30009 – 51726 REIMS CEDEX

Téléphone 03 26 79 75 00 – Télécopie 03 26 79 74 74

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE D'EXPERTISE COMPTABLE (INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION CHAMPAGNE)
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES (COMPAGNIE DE REIMS) CAPITAL DE 915 000 EUROS - RCS REIMS 343 281 820

SAS SALAMANDRE

Société par actions simplifiée au capital de 1 050 000 €

Siège social : PLESNOY 02190 PROWISEUX

SIREN 392 188 330

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société SALAMANDRE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SALAMANDRE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les éléments suivants :

- Les titres figurant à l'actif du bilan de votre société sont évalués selon les modalités présentées dans la note « immobilisations financières » de l'annexe. Nous avons procédé à des appréciations spécifiques des éléments pris en considération pour les estimations des valeurs d'inventaires et, le cas échéant, vérifié le calcul des provisions pour dépréciation. Ces appréciations n'appellent pas de remarques particulières de notre part, tant au regard de la méthodologie appliquée que du caractère raisonnable des évaluations retenues, ainsi que de la pertinence des informations fournies dans les notes annexes.
- La note « stocks » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des stocks. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

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

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

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

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que 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 :

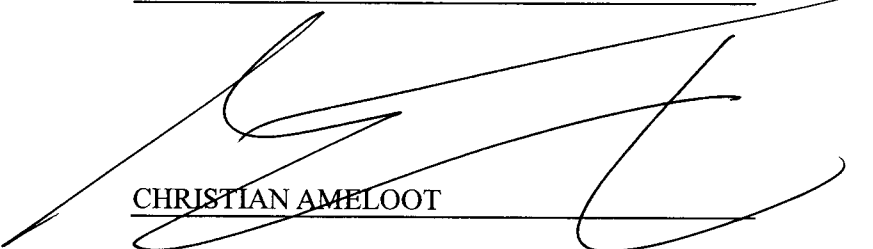
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 des 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Bezannes, le 6 juin 2018

Le Commissaire aux comptes _____

MAZARS



CHRISTIAN AMEELOOT

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 142		1 142	1 142
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 466 607	167 702	4 298 905	4 244 838
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	528 914		528 914	533 914
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 106 438		2 106 438	
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 103 100	167 702	6 935 398	4 779 894
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	15 521 284		15 521 284	13 959 904
Produits intermédiaires et finis	5 290 594		5 290 594	6 288 598
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 098 045		2 098 045	114 055
Autres créances	42 921 724		42 921 724	41 218 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	7 813 590		7 813 590	7 696 137
Disponibilités	455 129		455 129	2 075 860
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	74 100 367		74 100 367	71 352 612
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	81 203 467	167 702	81 035 765	76 132 506
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			2 106 438	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 050 000	1 050 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	105 000	105 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	57 445 829	57 445 829
Report à nouveau	4 612 441	3 741 890
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 353 109	1 185 550
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	65 566 379	63 528 270
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 361 620	10 626 451
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184 030	983 600
Dettes fiscales et sociales	759 334	695 491
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	164 402	298 695
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	15 469 386	12 604 236
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	81 035 765	76 132 506
(1) Dont à plus d'un an (a)	78 425	57 925
(1) Dont à moins d'un an (a)	15 390 961	12 546 301
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	6 766 540	4 113 900
Production vendue (services)	846 828	364 863
Chiffre d'affaires net	7 613 368	4 478 763
Dont à l'exportation		
Production stockée	563 376	5 722 690
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	202 974	462 818
Autres produits	1	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	8 379 719	10 664 271
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 569 306	7 981 654
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	837 998	1 247 174
Impôts, taxes et versements assimilés	143 822	143 432
Salaires et traitements	150 000	150 000
Charges sociales	56 229	56 207
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 933	15 733
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	10	5
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 771 299	9 594 205
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 608 421	1 070 066
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	786 047	2 175 997
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 298 393	2 162 740
Produits financiers		
De participation (3)	83 375	16 675
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 924 352	2 268 357
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	2 007 727	2 285 032
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 202 675	1 344 697
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 202 675	1 344 697
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	805 051	940 336
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	3 901 126	2 023 658

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	10 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	10 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	261 477	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	261 477	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-251 477	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 296 540	838 108
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	11 183 493	15 125 300
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 830 384	13 939 750
BENEFICE OU PERTE	2 353 109	1 185 550
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 639 733	165 400
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	677	570



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SALAMANDRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 81 035 765 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 353 109 Euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos à partir du 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 8 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 10 ans
- * Mobilier : 0 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks de produits finis intègrent des titres de sociétés, eu égard à l'objet social de notre société. Les règles et méthodes comptables retenues sont identiques à celles du poste "Immobilisations financières". De plus amples informations sont fournies au paragraphe "Immobilisations financières".

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

L'approche de l'évaluation visant à déterminer le montant des provisions à la clôture est réalisée immeuble par immeuble.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	1 142			1 142
- Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagement des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagement divers	1 516			1 516
- Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes	4 397 090	68 000		4 465 090
Immobilisations corporelles	4 399 749	68 000		4 467 749
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations	533 914	5 000	10 000	528 914
- Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières		2 106 438		2 106 438
Immobilisations financières	533 914	2 111 438	10 000	2 635 351
ACTIF IMMOBILISE	4 933 663	2 179 438	10 000	7 103 100

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI SALTO 75008 PARIS	2 000	-393 881	60,00	-395 881
SARL IVRY PORTE SUD 75008 PARIS	800 000	-2 003 458	80,00	-268 599
SCI STERLING 75008 PARIS	2 110 000	2 138 307	64,93	28 307
SCI SYMPHONIE 75008 PARIS	2 000	69 154	80,00	67 154
SNC SCOTT 75008 PARIS	15 000	-186 495	70,00	-201 495
SCI SOPHOCLE 75008 PARIS	2 000	337 078	80,00	335 078
SCI SYRACUSE 75008 PARIS	2 000	10 263	60,00	8 263
SNC DES SAULES 75008 PARIS	15 245	468 603	90,00	453 358
SCI STOCK 75008 PARIS	2 000	198 909	80,00	196 909
SCI SAFE 75008 PARIS	2 000	2 000	60,00	-705 534
SC STEP TWO 75008 PARIS	10 000	-1 441 330	75,00	-163 451
SCI STENDHAL 75008 PARIS	2 000	261 606	80,00	259 606
SCI SUFFREN 75008 PARIS	1 400 000	1 015 268	60,00	-384 732
SCI SAGANE 75008 PARIS 08	2 000	-9 614	60,00	-11 614
SARL SESAME 75008 PARIS	10 000	115 193	100,00	7 591
SC STEP ONE 75008 PARIS	10 000	-1 522 635	75,00	-244 829
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI NOVA 75008 PARIS	101 800	-221 587	43,50	-307 847
SNC JAZZ 2 75008 PARIS	2 000	197	50,00	-1 803
SNC SPIM 75008 PARIS	15 245	232 007	30,00	216 762
SAS ATHENA 75008 PARIS 08	50 000		10,00	
SC DES MERISIERS 02190 PLESNOY ET PROVERSEUX	667 500	3 524 745	10,11	47 132
SNC JAZZ 1 75008 PARIS	2 000	330 037	50,00	328 037
SAS STONE 75008 PARIS	100 000	750 955	11,00	127 242
SAS CHRONOS 75008 PARIS 08	100 000	333 190	10,00	233 190
SCI SYNERLAND 75008 PARIS	1 500	280 340	48,00	278 840
SAS SIRIUS 75008 PARIS	235 000	1 467 234	10,03	139 945
SAS SPHINX 02190 PLESNOY ET PROVERSEUX	1 226 484	9 196 433	10,39	533 317
SCI STRAT 77450 VIGENLY	680 000	1 825 258	30,00	1 465 009

- Les sociétés suivantes ont été acquises au cours de cet exercice : Gaia et Sagane. Ces sociétés ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Sur les exercices 2009 à 2016, la même méthode avait été retenue pour les sociétés suivantes : Sterling, Solario, Suffren, Salto,

Notes sur le bilan

Syracuse, Step Two, Step One, Synerland, Symphonie, Stone, Jazz 1, Jazz 2, Jasmin, Safe, Nova, Ivry Porte Sud et Sugar.

Le montant de la valeur brute des titres comptabilisés en stock s'élève à 5 290 594 € et pour ceux comptabilisés en immobilisations financières à 528 914 €.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 516			1 516
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	152 252	13 933		166 185
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	153 769	13 933		167 702
ACTIF IMMOBILISE	153 769	13 933		167 702


 MAZARS
VISA

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 47 126 207 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Prêts	2 106 438	2 106 438	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 098 045	2 098 045	
Autres	42 921 724	42 921 724	
Total	47 126 207	47 126 207	
Prêts accordés en cours d'exercice	2 106 438		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	246 960
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	96 100
INTERETS COURUS A RECEVOIR	142 274
Total	485 334

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 050 000,00 Euro décomposé en 35 000 titres d'une valeur nominale de 30,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	35 000	30,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	35 000	30,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 469 386 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12 361 620	12 283 195		78 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184 030	2 184 030		
Dettes fiscales et sociales	759 334	759 334		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	164 402	164 402		
Produits constatés d'avance				
Total	15 469 386	15 390 961		78 425
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	12 283 195			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 002 352 Euro.

The logo consists of the words "MAZARS" and "VISA" stacked vertically inside a circle. Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FRS - FACTURES NON PARVENUES	2 184 030
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	280 889
RRR A ACCORDER & AV.A ETABLIR	120 000
Total	2 584 919



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2017
Titres de sociétés cédés	4 666 540
Immeubles cédés	2 100 000
Travaux	175 000
Locations immobilières	321 828
Prestations de services	350 000
TOTAL	7 613 368

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Achats de matières premières et autres approvisionnements	51 273	
Autres achats et charges externes (Assurances)	2 114	
Autres achats et charges externes (Honoraires)	138 947	
Autres achats et charges externes (Divers)	2 807	
Impôts et taxes	7 834	
TOTAL	202 974	



Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SALAMANDRE

Forme : SAS

Au capital de : 1 050 000 Euro

Adresse du siège social :
02190 PLESNOY ET PROVISEUX

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire sur emprunt contracté par des SCI	43 031 500
Avals et cautions	43 031 500
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	43 031 500
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Précision sur le montant indiqué pour les cautions solidaires sur emprunts contractés par des SCI : il s'agit du capital restant dû au 31/12/2017 pour chaque emprunt



Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Privilege de prêteurs de deniers pour prêt Sagane	2 100 000
Avals et cautions	2 100 000
Autres engagements reçus	
Total	2 100 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	2 100 000

Instruments dérivés

Banque	Type d'instrument	Taux échange	Taux capé	Date de commencement	Date d'échéance	Notionnel de départ (en M€)	Notionnel au 31/12/2017 (M€)
Société Générale	SWAP FBTE	2,00%		02/01/2008	02/01/2018	10 000	1 875
Société Générale	CAP		6,00%	06/01/2012	10/01/2020	10 000	10 000
Société Générale	SWAP	2,055%		18/07/2014	18/01/2023	3 783	2 324
CA DIF	SWAP	2,27%		30/03/2011	30/09/2018	1 504	
						5 938	3 954
BNP	SWAP	2,22%		02/11/2010	02/11/2022	5 100	2 254
						2 550	1 127
						3 000	1 375
Société Générale	SWAP	3,88%		03/09/2014	03/12/2021	5 072	3 387
						3 487	2 025
CE	SWAP	3,53%		07/08/2013	07/12/2022	1 685	925
BNP	SWAP	2,48%		16/09/2011	16/09/2023	5 820	2 995
BNP	SWAP	1,98%		28/08/2013	30/08/2025	10 000	6 589
BNP	SWAP	2,37%		30/08/2014	30/08/2028	10 000	7 378
BNP	CAP		0,80%	14/01/2015	14/10/2019	5 000	5 000
BNP	CAP		0,35%	14/01/2015	14/10/2018	5 000	5 000
Société Générale	SWAP (in fine)	0,573%		17/11/2014	14/11/2021	2 500	2 500
Société Générale	SWAP (in fine)	0,345%		17/11/2014	14/11/2019	5 000	5 000