

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 10/07/2019 sous le numéro de dépôt 2153

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

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

SAS SALAMANDRE
85 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 Proviseux-et-Plesnoy

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2018

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 10/07/2019

Sous le numéro : 2153

Délivré à Saint-Quentin le 10 juillet 2019

Le Greffier,

u



le 3/7/2019

Comptes annuels

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	20

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
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	7 362 126	578 668	6 783 459	4 298 905
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	303 684		303 684	528 914
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				2 106 438
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 666 952	578 668	7 088 285	6 935 398
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	7 808 587		7 808 587	15 521 284
Produits intermédiaires et finis	3 164 844		3 164 844	5 290 594
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	83 674		83 674	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	163 236		163 236	2 098 045
Autres créances	31 004 493		31 004 493	42 921 724
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	8 765 027		8 765 027	7 813 590
Disponibilités	30 325 620		30 325 620	455 129
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	81 315 481		81 315 481	74 100 367
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	88 982 433	578 668	88 403 765	81 035 765
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				2 106 438

Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	51 251 379	57 445 829
Report à nouveau		4 612 441
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 277 595	2 353 109
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	56 683 974	65 566 379
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)	83 281	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	16 232 520	12 361 620
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 576 718	2 184 030
Dettes fiscales et sociales	5 560 441	759 334
~~Dettes sur immobilisations et comptes rattachés~~		
Autres dettes	3 266 831	164 402
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	31 719 792	15 469 386
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	88 403 765	81 035 765
(1) Dont à plus d'un an (a)		78 425
(1) Dont à moins d'un an (a)	31 719 792	15 390 961
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	83 281	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	31 018 550	6 766 540
Production vendue (services)	2 173 330	846 828
Chiffre d'affaires net	33 191 880	7 613 368
Dont à l'exportation		
Production stockée	-9 838 448	563 376
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	247 348	202 974
Autres produits	2	1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	23 600 782	8 379 719
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	14 536 415	3 569 306
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 796 864	837 998
Impôts, taxes et versements assimilés	233 443	143 822
Salaires et traitements	150 000	150 000
Charges sociales	56 385	56 229
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 487	13 933
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	425 000	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	635	10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	17 202 229	4 771 299
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 398 554	3 608 421
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	1 481 308	786 047
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 970 134	1 298 393
Produits financiers		
De participation (3)	729 994	83 375
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 857 691	1 924 352
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)	2 587 685	2 007 727
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	988 151	1 202 675
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	988 151	1 202 675
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 599 534	805 051
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	7 509 262	3 901 126

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	219 345	10 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	219 345	10 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	245 500	261 477
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	245 500	261 477
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-26 155	-251 477
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 205 512	1 296 540
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	27 889 121	11 183 493
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	23 611 526	8 830 384
BENEFICE OU PERTE	4 277 595	2 353 109
(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	1 619 215	1 639 733
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	739	677

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SALAMANDRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 88 403 765 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 277 595 Euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, 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
- * Matériel informatique : 3 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	4 465 090	2 965 167	69 648	7 360 610
Immobilisations corporelles	4 467 749	2 965 167	69 648	7 363 269
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières	528 914 2 106 438	20 270	245 500 2 106 438	303 684
Immobilisations financières	2 635 351	20 270	2 351 938	303 684
ACTIF IMMOBILISE	7 103 100	2 985 437	2 421 585	7 666 952

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	-101 860	60,00	-103 860
SARL IVRY PORTE SUD 75008 PARIS	800 000	1 737 136	80,00	266 322
SCI STERLING 75008 PARIS	10 550	74 193	64,929	63 643
SCI SYMPHONIE 75008 PARIS	2 000	-32 292	80,00	-34 292
SNC SCOTT 75008 PARIS	15 000	197 096	70,00	182 096
SCI SOPHOCLE 75008 PARIS	2 000	454 085	80,00	452 085
SCI SYRACUSE 75008 PARIS	2 000	31 962	60,00	29 962
SNC DES SAULES 75008 PARIS	15 245	169 285	90,00	154 040
SCI STOCK 75008 PARIS	2 000	138 840	80,00	136 840
SCI SAFE 75008 PARIS	2 000	46 454	60,00	44 454
SC STEP TWO 75008 PARIS	10 000	-608 555	75,00	-18 555
SCI STENDHAL 75008 PARIS	2 000	376 384	80,00	374 384
SCI SOLANUM 2000 PARIS	2 000	-379 112	60,00	-381 112
SCI SAGANE 75008 PARIS 08	2 000	-374 505	60,00	-376 505
SARL SESAME 75008 PARIS	10 000	296 107	100,00	180 914
SC STEP ONE 75008 PARIS	10 000	87 977	75,00	677 977
SCCV SYNTHÈSE 75008 PARIS	100 000	99 811	75,00	-189
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI NOVA 75008 PARIS	101 800	-307 741	43,50	-86 155
SNC JAZZ 2 75008 PARIS	2 000	-1 290	50,00	-3 290
SNC SPIM 75008 PARIS	15 245	357 058	30,00	341 813
SAS ATHENA 75008 PARIS 08	50 000	49 874	10,00	-126
SC DES MERISIERS 02190 PLESNOY ET PROWISEUX	667 500	3 889 473	10,11	364 728
SNC JAZZ 1 75008 PARIS	2 000	-10 326	50,00	-12 326
SAS STONE 75008 PARIS	100 000	968 647	11,00	217 692
SAS CHRONOS 75008 PARIS 08	100 000	344 376	10,00	11 186
SCI SYNERLAND 75008 PARIS	1 500	358 778	48,00	357 278
SAS SIRIUS 75008 PARIS	235 000	812 826	10,00	97 592
SAS SPHINX 02190 PLESNOY ET PROWISEUX	1 226 484	7 560 591	10,39	1 356 433
SNC SPIREE 75008 PARIS	2 000	-547 834	40,00	-549 834
SCI SOLIDUM 75008 PARIS	1 000	-230 433	40,00	-231 433

- Les sociétés suivantes ont été acquises au cours de cet exercice : Spiree, Solanum, Solidum et Synthèse. 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

Notes sur le bilan

elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Sur les exercices 2009 à 2017, la même méthode avait été retenue pour les sociétés suivantes : Sterling, Solario, Suffren, Salto, Syracuse, Step Two, Step One, Synerland, Symphonie, Stone, Jazz 1, Jazz 2, Jasmin, Safe, Nova, Ivry Porte Sud et Sugar, Gaia et Sagane.

Le montant de la valeur brute des titres comptabilisés en stock s'élève à 3 164 844 € et pour ceux comptabilisés en immobilisations financières à 303 684 €.

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	166 185	3 487	17 522	152 151
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	167 702	3 487	17 522	153 668
ACTIF IMMOBILISE	167 702	3 487	17 522	153 668

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

	Montant
Travaux en cours	7 808 587
Stock de parts de société	3 164 844
TOTAL	10 973 431

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 31 167 728 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 :			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	163 236	163 236	
Autres	31 004 493	31 004 493	
Total	31 167 728	31 167 728	
Prêts accordés en cours d'exercice	33 166		
Prêts récupérés en cours d'exercice	2 139 603		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	106 620
INTERETS COURUS A RECEVOIR	317 031
Total	423 651

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 31 719 792 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	83 281	83 281		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	16 232 520	16 232 520		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 576 718	6 576 718		
Dettes fiscales et sociales	5 560 441	5 560 441		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 266 831	3 266 831		
Produits constatés d'avance				
Total	31 719 792	31 719 792		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	15 980 189			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 570 500 Euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FRS - FACTURES NON PARVENUES	6 018 000
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	97 506
Total	6 115 506

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2018
Titres de sociétés cédés	3 198 550
Immeubles cédés	27 820 000
Travaux	1 600 000
Locations immobilières	473 330
Prestations de services	100 000
TOTAL	33 191 880

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

Nature	Bénéfice	Perte
75550000 – QUOTE-PART BENEFICE ATTRIBUE	1 481 308	
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun	1 481 308	
65550000 – QUOTE-PART DE PERTE SUPPORTEE		1 970 134
Quote-part des Pertes réalisées en commun		1 970 134

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Achats de matières premières et autres approvisionnements	145 629	
Autres achats et charges externes (Assurances)	53 773	
Autres achats et charges externes (Honoraires)	38 200	
Impôts et taxes	9 746	
TOTAL	247 348	

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	245 500	
Produits des cessions d'éléments d'actif		204 000
Autres produits		15 345
TOTAL	245 500	219 345

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Cautions solidaires sur emprunt contracté par des SCI	44 972 000
Avals et cautions	44 972 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	44 972 000
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 31/12/2018 pour chaque emprunt

SALAMANDRE

Société par Actions Simplifiée

Au Capital 1 050 000 €

***PLESNOY
02190 PROVICEUX***

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4 277 594,68 € en totalité au compte « Report à nouveau »

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

Années	Dividendes	Dividendes par action	Abattement Art.158-3 du CGI**
2017	13 160 000,00 €	367,00 €	146,80 €
2016	315 000,00 €	9,00 €	3,60 €
2015	560 000,00 €	16,00 €	6,40 €

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 26 Juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



MAZARS

SAS SALAMANDRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

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 DE CHAMPAGNE) ET DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES (COMPAGNIE DE REIMS) - CAPITAL DE 915 000 EUROS - 343 281 820 RCS REIMS

SAS SALAMANDRE

Société par actions simplifiée au capital de 1 050 000 €

Siège social : PLESNOY 02190 PROWISEUX

N° SIREN : 392 188 330

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

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 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

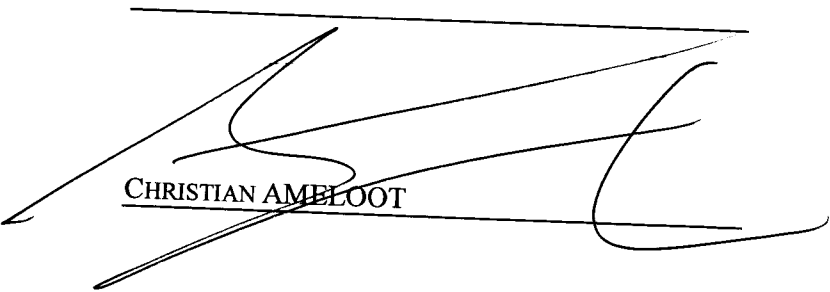
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que 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 18 juin 2019

Le Commissaire aux comptes

MAZARS



CHRISTIAN AMEELOOT


**MAZARS
VISA**

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
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	7 362 126	578 668	6 783 459	4 298 905
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	303 684		303 684	528 914
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				2 106 438
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 666 952	578 668	7 088 285	6 935 398
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	7 808 587		7 808 587	15 521 284
Produits intermédiaires et finis	3 164 844		3 164 844	5 290 594
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	83 674		83 674	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	163 236		163 236	2 098 045
Autres créances	31 004 493		31 004 493	42 921 724
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	8 765 027		8 765 027	7 813 590
Disponibilités	30 325 620		30 325 620	455 129
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	81 315 481		81 315 481	74 100 367
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	88 982 433	578 668	88 403 765	81 035 765
(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



	31/12/2018	31/12/2017
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		
Report à nouveau	51 251 379	57 445 829
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		4 612 441
Subventions d'investissement	4 277 595	2 353 109
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	56 683 974	65 566 379
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)	83 281	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	16 232 520	12 361 620
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 576 718	2 184 030
Dettes fiscales et sociales	5 560 441	759 334
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 266 831	164 402
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	31 719 792	15 469 386
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	88 403 765	81 035 765
(1) Dont à plus d'un an (a)		78 425
(1) Dont à moins d'un an (a)	31 719 792	15 390 961
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	83 281	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat



	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	31 018 550	6 766 540
Production vendue (services)	2 173 330	846 828
Chiffre d'affaires net	33 191 880	7 613 368
Dont à l'exportation		
Production stockée	-9 838 448	563 376
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	247 348	202 974
Autres produits	2	1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	23 600 782	8 379 719
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	14 536 415	3 569 306
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 796 864	837 998
Impôts, taxes et versements assimilés	233 443	143 822
Salaires et traitements	150 000	150 000
Charges sociales	56 385	56 229
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 487	13 933
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	425 000	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	635	10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	17 202 229	4 771 299
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 398 554	3 608 421
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	1 481 308	786 047
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 970 134	1 298 393
Produits financiers		
De participation (3)	729 994	83 375
~~D'autres valeurs mobilières~~ et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 857 691	1 924 352
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)	2 587 685	2 007 727
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	988 151	1 202 675
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	988 151	1 202 675
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 599 534	805 051
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	7 509 262	3 901 126

Compte de résultat (suite)



	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	219 345	10 000
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	219 345	10 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	245 500	261 477
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	245 500	261 477
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-26 155	-251 477
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 205 512	1 296 540
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	27 889 121	11 183 493
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	23 611 526	8 830 384
BENEFICE OU PERTE	4 277 595	2 353 109
(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	1 619 215	1 639 733
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	739	677



Annexe

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SALAMANDRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 88 403 765 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 277 595 Euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, 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
- * Matériel informatique : 3 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	4 465 090	2 965 167	69 648	7 360 610
Immobilisations corporelles	4 467 749	2 965 167	69 648	7 363 269
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières	528 914	20 270	245 500	303 684
	2 106 438		2 106 438	
Immobilisations financières	2 635 351	20 270	2 351 938	303 684
ACTIF IMMOBILISE	7 103 100	2 985 437	2 421 585	7 666 952

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	-101 860	60,00	-103 860
SARL IVRY PORTE SUD 75008 PARIS	800 000	1 737 136	80,00	266 322
SCI STERLING 75008 PARIS	10 550	74 193	64,929	63 643
SCI SYMPHONIE 75008 PARIS	2 000	-32 292	80,00	-34 292
SNC SCOTT 75008 PARIS	15 000	197 096	70,00	182 096
SCI SOPHOCLE 75008 PARIS	2 000	454 085	80,00	452 085
SCI SYRACUSE 75008 PARIS	2 000	31 962	60,00	29 962
SNC DES SAULES 75008 PARIS	15 245	169 285	90,00	154 040
SCI STOCK 75008 PARIS	2 000	138 840	80,00	136 840
SCI SAFE 75008 PARIS	2 000	46 454	60,00	44 454
SC STEP TWO 75008 PARIS	10 000	-608 555	75,00	-18 555
SCI STENDHAL 75008 PARIS	2 000	376 384	80,00	374 384
SCI SOLANUM 2000 PARIS	2 000	-379 112	60,00	-381 112
SCI SAGANE 75008 PARIS 08	2 000	-374 505	60,00	-376 505
SARL SESAME 75008 PARIS	10 000	296 107	100,00	180 914
SC STEP ONE 75008 PARIS	10 000	87 977	75,00	677 977
SCCV SYNTHÈSE 75008 PARIS	100 000	99 811	75,00	-189
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI NOVA 75008 PARIS	101 800	-307 741	43,50	-86 155
SNC JAZZ 2 75008 PARIS	2 000	-1 290	50,00	-3 290
SNC SPIM 75008 PARIS	15 245	357 058	30,00	341 813
SAS ATHENA 75008 PARIS 08	50 000	49 874	10,00	-126
SC DES MERISIERS 02190 PLESNOY ET PROVERSEUX	667 500	3 889 473	10,11	364 728
SNC JAZZ 1 75008 PARIS	2 000	-10 326	50,00	-12 326
SAS STONE 75008 PARIS	100 000	968 647	11,00	217 692
SAS CHRONOS 75008 PARIS 08	100 000	344 376	10,00	11 186
SCI SYNERLAND 75008 PARIS	1 500	358 778	48,00	357 278
SAS SIRIUS 75008 PARIS	235 000	812 826	10,00	97 592
SAS SPHINX 02190 PLESNOY ET PROVERSEUX	1 226 484	7 560 591	10,39	1 356 433
SNC SPIREE 75008 PARIS	2 000	-547 834	40,00	-549 834
SCI SOLIDUM 75008 PARIS	1 000	-230 433	40,00	-231 433

- Les sociétés suivantes ont été acquises au cours de cet exercice : Spiree, Solanum, Solidum et Synthèse. 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



Notes sur le bilan

elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Sur les exercices 2009 à 2017, la même méthode avait été retenue pour les sociétés suivantes : Sterling, Solario, Suffren, Salto, Syracuse, Step Two, Step One, Synerland, Symphonie, Stone, Jazz 1, Jazz 2, Jasmin, Safe, Nova, Ivry Porte Sud et Sugar, Gaia et Sagane.

Le montant de la valeur brute des titres comptabilisés en stock s'élève à 3 164 844 € et pour ceux comptabilisés en immobilisations financières à 303 684 €.

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	166 185	3 487	17 522	152 151
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	167 702	3 487	17 522	153 668
ACTIF IMMOBILISE	167 702	3 487	17 522	153 668

Notes sur le bilan



Actif circulant

Stocks

	Montant
Travaux en cours	7 808 587
Stock de parts de société	3 164 844
TOTAL	10 973 431

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 31 167 728 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 :			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	163 236	163 236	
Autres	31 004 493	31 004 493	
Total	31 167 728	31 167 728	
Prêts accordés en cours d'exercice	33 166		
Prêts récupérés en cours d'exercice	2 139 603		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	106 620
INTERETS COURUS A RECEVOIR	317 031
Total	423 651

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 31 719 792 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	83 281	83 281		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	16 232 520	16 232 520		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 576 718	6 576 718		
Dettes fiscales et sociales	5 560 441	5 560 441		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 266 831	3 266 831		
Produits constatés d'avance				
Total	31 719 792	31 719 792		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	15 980 189			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 570 500 Euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FRS - FACTURES NON PARVENUES	6 018 000
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	97 506
Total	6 115 506

Notes sur le compte de résultat



Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2018
Titres de sociétés cédés	3 198 550
Immeubles cédés	27 820 000
Travaux	1 600 000
Locations immobilières	473 330
Prestations de services	100 000
TOTAL	33 191 880

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

Nature	Bénéfice	Perte
75550000 - QUOTE-PART BENEFICE ATTRIBUE	1 481 308	
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun	1 481 308	
65550000 - QUOTE-PART DE PERTE SUPPORTEE		1 970 134
Quote-part des Pertes réalisées en commun		1 970 134

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Achats de matières premières et autres approvisionnements	145 629	
Autres achats et charges externes (Assurances)	53 773	
Autres achats et charges externes (Honoraires)	38 200	
Impôts et taxes	9 746	
TOTAL	247 348	

Notes sur le compte de résultat**Charges et Produits exceptionnels****Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	245 500	
Produits des cessions d'éléments d'actif		204 000
Autres produits		15 345
TOTAL	245 500	219 345

Autres informations



Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Cautions solidaires sur emprunt contracté par des SCI	
Avals et cautions	44 972 000
	44 972 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	44 972 000
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 31/12/2018 pour chaque emprunt

Instruments dérivés

Banque	Type d'instrument	Taux échange	Taux capé	Date de commencement	Date d'échéance	Notionnel de départ (en K€)	Notionnel au 31/12/2018 (K€)
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	1 882
BNP	SWAP	2,22%		02/11/2010	02/11/2022	5 100	1 818
						2 550	909
Société Générale	SWAP	3,88%		03/09/2014	03/12/2021	3 000	875
						5 072	2 869
CIB	SWAP	3,53%		07/06/2013	07/12/2022	3 487	1 575
BNP	SWAP	2,48%		16/09/2011	16/09/2023	1 685	747
BNP	SWAP	1,98%		28/06/2013	30/06/2025	5 820	2 502
BNP	SWAP	2,37%		30/06/2014	30/06/2026	10 000	5 961
BNP	CAP		0,60%	14/01/2015	14/10/2019	10 000	6 586
Société Générale	SWAP (in fine)	0,573%		17/11/2014	14/11/2021	5 000	5 000
Société Générale	SWAP (in fine)	0,345%		17/11/2014	14/11/2019	2 500	2 500
						5 000	5 000