

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00235 Numéro SIREN : 397 846 742 Nom ou dénomination : CLAIRIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 27/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/009490

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/009490**
n°de gestion : **1994B00235**
n°SIREN : **397 846 742 RCS Vienne**

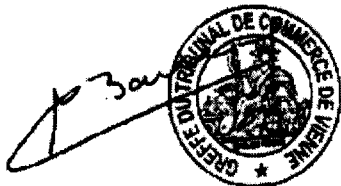
Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 27/11/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CLAIRIDIS - Société par actions simplifiée
route de Condrieu 38370 Saint-clair-du-rhone -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



665066

Liasse 18 IS RN

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise : SAS CLAIRIDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise Route de Condrieu 38370 ST CLAIR DU RHONE		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 3 9 7 8 4 6 7 4 2 0 0 0 1 3		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31/12/2017	
		Bruit 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an :	CR
Immobilisations :		Stocks :	Créances :

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS CLAIRIDIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 500 000)	DA	1 500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	18 040		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	150 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 886 552		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	193 700		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
TOTAL (I)			DL	3 748 292	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 813 978		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	55 251		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 314 212		
	Dettes fiscales et sociales	DY	844 416		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	674 616		
	Autres dettes	EA	48 092		
Compte régularisé	EB				
TOTAL (IV)			EC	8 750 566	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	12 498 858	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 307 524			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 178 745			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS CLAIRIDIS		Exercice N		Néant ☐ *				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	34 539 575	FB	FC	34 539 575		
	Production vendue	biens *	FD	14 514	FE	FF	14 514	
			services *	FG	669 396	FH	FI	669 396
				FJ	35 223 485	FK	FL	35 223 485
	Chiffres d'affaires nets *					FM		
	Production stockée *					FN		
	Production immobilisée *					FO		
	Subventions d'exploitation					FP	60 878	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FQ	15 326	
	Autres produits (1) (11)					FR	35 299 689	
Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	27 363 078	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	205 901	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	709 328	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(571)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 108 722	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	374 145	
	Salaires et traitements *					PY	2 381 221	
	Charges sociales (10)					FZ	607 598	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	401 734	
			dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	2 406	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	20 556	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	35 174 117	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	125 572	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	32 701	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	75	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	32 776		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	75 565	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	75 565		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(42 789)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	82 783		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS CLAIRIDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	26 516		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	100 229		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	126 745		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	138		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	19 305		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	19 443		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	107 303	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	13 518	
Impôts sur les bénéfices *				HK	(17 132)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	35 459 210	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	35 265 510	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	193 700	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *	HP		
			Crédit bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	20 075	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
			RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	60 878	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	1 055	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Dégrèvements CRD et Pénalités		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	23 447		
VNC ET Prix cession actifs financiers		19 305		79 538		
Prix cession 4 véhicules				20 692		
Différences de Caisse/ Dégrèvement sur IS 2015		138		3 069		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SA05 Exercices-comptables Janvier 2018

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 12 498 857,59 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 193 699,93 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	15 ans
Matériel et outillage industriels	03 à 05 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 05 à 10 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'achat "trois fois net".

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- il a été comptabilisé au crédit du compte 649000 au titre pour un montant de 154 030 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution de son fonds de roulement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec le P.C.G. et les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 785 899		200
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	134 353		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	572 325		
Autres installations, agencements, aménagements	1 547 890		
Matériel de transport	1 474 131		35 640
Matériel de bureau, informatique, mobilier	452 285		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			985 679
Avances et acomptes			
TOTAL	4 180 984		1 021 319
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 967 727		
Autres titres immobilisés	615 652		74 850
Prêts et autres immobilisations financières	47 210		
TOTAL	2 630 589		74 850
TOTAL GENERAL	8 597 472		1 096 369

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 786 099	1 786 099
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				134 353
Installations générales, agencements, constructions			134 353	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			572 325	572 325
Autres installations, agencements, aménagements			1 547 890	1 547 890
Matériel de transport		68 413	1 441 358	1 441 358
Matériel de bureau, informatique, mobilier			452 285	452 285
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			985 679	985 679
Avances et acomptes				
TOTAL		68 413	5 133 890	5 133 890
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 967 727	1 967 727
Autres titres immobilisés		12 653	677 849	677 849
Prêts et autres immobilisations financières		6 651	40 558	40 558
TOTAL		19 305	2 686 134	2 686 134
TOTAL GENERAL		87 718	9 606 123	9 606 123

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	52 767	4 534		57 300
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	132 287	2 066		134 353
Installations techniques, matériel et outillages industriels	542 395	14 345		556 740
Installations générales, agencements divers	836 045	126 633		962 677
Matériel de transport	962 578	210 906	68 413	1 105 070
Matériel de bureau, informatique, mobilier	290 060	43 251		333 310
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 763 364	397 200	68 413	3 092 151
TOTAL GENERAL	2 816 131	401 734	68 413	3 149 451

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 534				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	2 066				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 345				
Installations générales, agencements divers	126 633				
Matériel de transport	210 906				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	43 251				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	397 200				
TOTAL GENERAL	401 734				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	9 770	2 406		12 176
TOTAL Dépréciations	9 770	2 406		12 176
TOTAL GENERAL	9 770	2 406		12 176
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 406		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	11 916		11 916
Autres immobilisations financières	28 642		28 642
Clients douteux ou litigieux	18 216	-0	18 216
Autres créances clients	67 462	67 462	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 861	3 861	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	448 392	448 392	
- T.V.A	268 723	268 723	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	29 874	29 874	
Groupe et associés	1 204 964	1 204 964	
Débiteurs divers	1 382 549	1 382 549	
Charges constatées d'avance	20 046	20 046	
TOTAL GENERAL	3 484 695	3 425 921	58 774
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	6 651		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	3 178 745	3 178 745		
- plus d'un an	635 234	192 192	443 042	
Emprunts et dettes financières divers	43 172	43 172		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 314 212	3 314 212		
Personnel et comptes rattachés	244 774	244 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	345 974	345 974		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	82 562	82 562		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	171 105	171 105		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	674 616	674 616		
Groupe et associés	12 079	12 079		
Autres dettes	48 092	48 092		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 750 566	8 307 524	443 042	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 613			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	301 595			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	1 969 727		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	7 664		
Autres créances	1 043 098		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	852 623		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	20 076		
Charges financières			

Fonds commercial

[illegible]

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	825 991
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	825 991

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 096
Emprunts et dettes financières divers	6 146
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	469 750
Dettes fiscales et sociales	472 931
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	962 923

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	16 529	
Charges / Produits financiers	238	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	16 766	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150 000	10,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	34 539 575
Ventes de produits finis	14 514
Prestations de services	669 396
TOTAL	35 223 485

Répartition par marché géographique	Montant
France	35 223 485
Etranger	
TOTAL	35 223 485

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	82 783	-19 477
Résultat exceptionnel (et participation)	93 785	2 345
Résultat comptable	193 700	-17 132

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions : Nantissement FDC au titre des emprunts CA/BECM/BPI souscrits par SEEM	8 850 102
Engagements en matière de pensions	240 488
Autres engagements donnés :	
TOTAL	9 090 590
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	4 446 602
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Participation des salariés 7 309 Contribution sociale de solidarité 26 196 TASCOM 153 968 Autres :	
TOTAL	187 473
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 550
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	8 550

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés	108	
Ouvriers	2	
TOTAL	130	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		240 488	
TOTAL		240 488	

Commentaires :

L'indemnité de départ en retraite est déterminée à partir de la convention collective ou de l'accord collectif si ceux-ci sont plus favorables que les indemnités légales.

Hypothèses retenues :

- Taux d'actualisation : 1.30%
- Revalorisation des salaires : Agents de maîtrise, employés 1.5% et 2 % pour les cadres
- Taux de charges sociales : Agents de maîtrise et employés 30 % et 35 % pour les cadres

- Turn-over : Agents de maîtrise et employés, turn-over moyen et faible pour les cadres
- Table de mortalité : INSEE 2000 pour les agents de maîtrise et employés et AGIRC 79-81 pour les cadres
- Départ à la retraite : départ à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite : Agents de maîtrise, employés et cadres, 60-62 ans.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS CHL INVEST
Chemin des Lônes
38200 VIENNE
Capital Social : 4 045 300 euros

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SEEM	2 370 400	372 726	90,30	1 967 727	1 967 727		4 446 602	972 723	109 153	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

GREFFE

COGEPARC

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

L Y O N
Le Thelemos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

L A G N I E U
56, avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax. +33 (0)4 74 40 32 33

C R É M I E U
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA INTR 17061501308

SAS CLAIRIDIS
Route de Condrieu
38370 SAINT CLAIR DU RHONE
EXERCICE SOCIAL
Du 1^{er} Janvier 2017 au 31 Décembre 2017

SAS CLAIRIDIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2017

A l'Assemblée Générale de la société CLAIRIDIS,

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 CLAIRIDIS 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

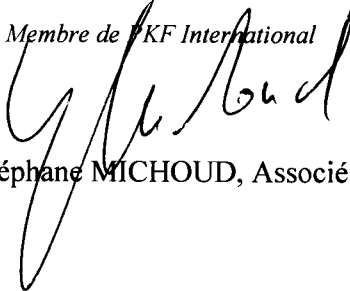
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon, le 13 Juin 2018

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC

Membre de PKF International



Stéphane MICHOU, Associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	66 099	57 300	8 799	13 132	- 4 333
Fonds commercial	1 720 000		1 720 000	1 720 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	134 353	134 353		2 066	- 2 066
Installations techniques, matériel et outillage industriels	572 325	556 740	15 585	29 930	- 14 345
Autres immobilisations corporelles	3 441 532	2 401 058	1 040 474	1 385 623	- 345 149
Immobilisations en cours	985 679		985 679		985 679
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 967 727		1 967 727	1 967 727	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	677 849		677 849	615 652	62 197
Prêts	11 916		11 916	18 568	- 6 652
Autres immobilisations financières	28 642		28 642	28 642	
TOTAL (I)	9 606 123	3 149 451	6 456 671	5 781 341	675 330
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	14 992		14 992	14 421	571
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 264 215		2 264 215	2 470 115	- 205 900
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	85 678	12 176	73 502	121 447	- 47 945
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	13 714		13 714	9 313	4 401
. Personnel	50		50	3 045	- 2 995
. Organismes sociaux	3 861		3 861		3 861
. Etat, impôts sur les bénéfices	448 392		448 392	271 200	177 192
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	268 723		268 723	120 737	147 986
. Autres	2 603 674		2 603 674	2 662 403	- 58 729
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	331 019		331 019	300 325	30 694
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	20 046		20 046	7 032	13 014
TOTAL (II)	6 054 362	12 176	6 042 186	5 980 038	62 148
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	15 660 485	3 161 627	12 498 858	11 761 379	737 479

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 000)	1 500 000	1 500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	18 040	18 040	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	150 000	150 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 886 552	1 578 907	307 645
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	193 700	457 645	- 263 945
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 748 292	3 704 592	43 700
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
· Emprunts	635 234	836 398	- 201 164
· Découverts, concours bancaires	3 178 745	3 005 003	173 742
Emprunts et dettes financières diverses			
· Divers	43 172	53 495	- 10 323
· Associés	12 079	10 256	1 823
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 314 212	2 787 194	527 018
Dettes fiscales et sociales			
· Personnel	244 774	325 101	- 80 327
· Organismes sociaux	345 974	364 756	- 18 782
· Etat, impôts sur les bénéfices		44 400	- 44 400
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	82 562	121 231	- 38 669
· Etat, obligations cautionnées			
· Autres impôts, taxes et assimilés	171 105	260 058	- 88 953
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	674 616	185 412	489 204
Autres dettes	48 092	63 482	- 15 390
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 750 566	8 056 787	693 779
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	12 498 858	11 761 379	737 479

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	34 539 575		34 539 575	33 038 737	1 500 838	4,54
Production vendue biens	14 514		14 514	21 223	- 6 709	-31,61
Production vendue services	669 396		669 396	797 793	- 128 397	-16,09
Chiffres d'affaires Nets	35 223 485		35 223 485	33 857 752	1 365 733	4,03
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			60 878	147 324	- 86 446	-58,68
Autres produits			15 326	14 371	955	6,65
Total des produits d'exploitation (I)			35 299 689	34 019 447	1 280 242	3,76
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			27 363 078	25 882 537	1 480 541	5,72
Variation de stock (marchandises)			205 901	254 938	- 49 037	-19,23
Achats de matières premières et autres approvisionnements			709 328	636 309	73 019	11,48
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-571	1 306	- 1 877	143,72
Autres achats et charges externes			3 108 722	3 000 130	108 592	3,62
Impôts, taxes et versements assimilés			374 145	402 915	- 28 770	-7,14
Salaires et traitements			2 381 221	2 327 390	53 831	2,31
Charges sociales			607 598	618 523	- 10 925	-1,77
Dotations aux amortissements sur immobilisations			401 734	388 173	13 561	3,49
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 406		2 406	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			20 556	12 924	7 632	59,05
Total des charges d'exploitation (II)			35 174 117	33 525 145	1 648 972	4,92
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			125 572	494 302	- 368 730	-74,60
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			32 701	218 516	- 185 815	-85,03
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			75	412	- 337	-81,80
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			32 776	218 927	- 186 151	-85,03
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			75 565	66 103	9 462	14,31
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			75 565	66 103	9 462	14,31
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-42 789	152 824	- 195 613	128,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			82 783	647 126	- 564 343	-87,21

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 516		26 516	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 229	21 450	78 779	367,27
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	126 745	21 450	105 295	490,89
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	138	5 213	- 5 075	-97,35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 305	80	19 225	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 443	5 293	14 150	267,33
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	107 303	16 157	91 146	564,13
Participation des salariés (IX)	13 518	89 572	- 76 054	-84,91
Impôts sur les bénéfices (X)	-17 132	116 066	- 133 198	114,76
Total des Produits (I+III+V+VII)	35 459 210	34 259 824	1 199 386	3,50
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	35 265 510	33 802 180	1 463 330	4,33
RESULTAT NET	193 700	457 645	- 263 945	-57,67
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 12 498 857,59 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 193 699,93 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	15 ans
Matériel et outillage industriels	03 à 05 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 05 à 10 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'achat "trois fois net".

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- il a été comptabilisé au crédit du compte 649000 au titre pour un montant de 154 030 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution de son fonds de roulement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec le P.C.G. et les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 785 899		200
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	134 353		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	572 325		
Autres installations, agencements, aménagements	1 547 890		
Matériel de transport	1 474 131		35 640
Matériel de bureau, informatique, mobilier	452 285		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			985 679
Avances et acomptes			
TOTAL	4 180 984		1 021 319
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 967 727		
Autres titres immobilisés	615 652		74 850
Prêts et autres immobilisations financières	47 210		
TOTAL	2 630 589		74 850
TOTAL GENERAL	8 597 472		1 096 369

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 786 099	1 786 099
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				134 353
Installations générales, agencements, constructions			134 353	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			572 325	572 325
Autres installations, agencements, aménagements			1 547 890	1 547 890
Matériel de transport		68 413	1 441 358	1 441 358
Matériel de bureau, informatique, mobilier			452 285	452 285
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			985 679	985 679
Avances et acomptes				
TOTAL		68 413	5 133 890	5 133 890
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 967 727	1 967 727
Autres titres immobilisés		12 653	677 849	677 849
Prêts et autres immobilisations financières		6 651	40 558	40 558
TOTAL		19 305	2 686 134	2 686 134
TOTAL GENERAL		87 718	9 606 123	9 606 123

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	52 767	4 534		57 300
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	132 287	2 066		134 353
Installations techniques, matériel et outillages industriels	542 395	14 345		556 740
Installations générales, agencements divers	836 045	126 633		962 677
Matériel de transport	962 578	210 906	68 413	1 105 070
Matériel de bureau, informatique, mobilier	290 060	43 251		333 310
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 763 364	397 200	68 413	3 092 151
TOTAL GENERAL	2 816 131	401 734	68 413	3 149 451

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 534				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	2 066				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 345				
Installations générales, agencements divers	126 633				
Matériel de transport	210 906				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	43 251				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	397 200				
TOTAL GENERAL	401 734				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	9 770	2 406		12 176
TOTAL Dépréciations	9 770	2 406		12 176
TOTAL GENERAL	9 770	2 406		12 176
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 406		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	11 916		11 916
Autres immobilisations financières	28 642		28 642
Clients douteux ou litigieux	18 216	-0	18 216
Autres créances clients	67 462	67 462	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 861	3 861	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	448 392	448 392	
- T.V.A	268 723	268 723	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	29 874	29 874	
Groupe et associés	1 204 964	1 204 964	
Débiteurs divers	1 382 549	1 382 549	
Charges constatées d'avance	20 046	20 046	
TOTAL GENERAL	3 484 695	3 425 921	58 774
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	6 651		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	3 178 745	3 178 745		
- plus d'un an	635 234	192 192	443 042	
Emprunts et dettes financières divers	43 172	43 172		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 314 212	3 314 212		
Personnel et comptes rattachés	244 774	244 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	345 974	345 974		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	82 562	82 562		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	171 105	171 105		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	674 616	674 616		
Groupe et associés	12 079	12 079		
Autres dettes	48 092	48 092		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 750 566	8 307 524	443 042	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 613			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	301 595			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	1 969 727		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	7 664		
Autres créances	1 043 098		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	852 623		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	20 076		
Charges financières			

Page 15

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	825 991
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	825 991

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 096
Emprunts et dettes financières divers	6 146
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	469 750
Dettes fiscales et sociales	472 931
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	962 923

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	16 529	
Charges / Produits financiers	238	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	16 766	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150 000	10,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	34 539 575
Ventes de produits finis	14 514
Prestations de services	669 396
TOTAL	35 223 485

Répartition par marché géographique	Montant
France	35 223 485
Etranger	
TOTAL	35 223 485

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	82 783	-19 477
Résultat exceptionnel (et participation)	93 785	2 345
Résultat comptable	193 700	-17 132

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions : Nantissement FDC au titre des emprunts CA/BECM/BPI souscrits par SEEM	8 850 102
Engagements en matière de pensions	240 488
Autres engagements donnés :	
TOTAL	9 090 590
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	4 446 602
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Participation des salariés 7 309 Contribution sociale de solidarité 26 196 TASCOM 153 968 Autres :	
TOTAL	187 473
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 550
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	8 550

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés	108	
Ouvriers	2	
TOTAL	130	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		240 488	
TOTAL		240 488	

Commentaires :

L'indemnité de départ en retraite est déterminée à partir de la convention collective ou de l'accord collectif si ceux-ci sont plus favorables que les indemnités légales.

Hypothèses retenues :

- Taux d'actualisation : 1.30%
- Revalorisation des salaires : Agents de maîtrise, employés 1.5% et 2 % pour les cadres
- Taux de charges sociales : Agents de maîtrise et employés 30 % et 35 % pour les cadres

- Turn-over : Agents de maîtrise et employés, turn-over moyen et faible pour les cadres
- Table de mortalité : INSEE 2000 pour les agents de maîtrise et employés et AGIRC 79-81 pour les cadres
- Départ à la retraite : départ à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite : Agents de maîtrise, employés et cadres, 60-62 ans.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS CHL INVEST
Chemin des Lônes
38200 VIENNE
Capital Social : 4 045 300 euros

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SEEM	2 370 400	372 726	90,30	1 967 727	1 967 727		4 446 602	972 723	109 153	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

CLAIRIDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 1 500 000 Euros
Siège social : Route de Condrieu
38370 SAINT CLAIR DU RHONE

R.C.S. : 397 846 742 RCS VIENNE
SIRET : 397 846 742 000 13

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 DECEMBRE 2017)

* Réserve ordinaire : 193 699,93 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
2014	0,67 €	0,67 € (soit un montant global de 165,49 €)	0,67 € (soit un montant global de 100 334,51 €)
2015	1,34 €	1,34 € (soit un montant global de 330,98 €)	1,34 € (soit un montant global de 200 669,02 €)
2016	1,00 €	1,00 € (soit un montant global de 247,00 €)	1,00 € (soit un montant global de 149 753,00 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2018

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Réserve ordinaire : 193 699,93 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
2014	0,67 €	0,67 € (soit un montant global de 165,49 €)	0,67 € (soit un montant global de 100 334,51 €)
2015	1,34 €	1,34 € (soit un montant global de 330,98 €)	1,34 € (soit un montant global de 200 669,02 €)
2016	1,00 €	1,00 € (soit un montant global de 247,00 €)	1,00 € (soit un montant global de 149 753,00 €)

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

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME

