

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 06652

Numéro SIREN : 622 014 520

Nom ou dénomination : COMPAGNIE PARISIENNE DE GESTION AUTOMOBILE

C.O.P.A.G.L.Y.

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2018 sous le numéro de dépôt 21234

1

BILAN ACTIF

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE

10 JUL. 2018

DEPOT N° 21234

DGFIP N° 2050 2018

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

Désignation de l'entreprise : COPAGLY SA

Adresse de l'entreprise 22-28 rue Henri Barbusse 92110 C 92030

Numéro SIRET* 6 2 2 0 1 4 5 2 0 0 0 0 2 8

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Néant *

				Exercice N clos le, 31122017		N-1 31122016		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
		Fonds commercial (1)	AH	1 147 781	AI	1 147 781		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
		Terrains	AN		AO			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	310 000	AU	291 842	18 158	78 527
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	572 089	CV	610	571 479	571 479
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	181 036	BI		181 036	181 036
TOTAL (II)		BJ	2 210 906	BK	1 440 233	770 673	831 042	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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		4 994	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	11 551	BW		11 551	9 357
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 893 342	BY	1 335 995	557 347	652 018
		Autres créances (3)	BZ	2 086 521	CA		2 086 521	1 235 506
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	36 227	CG		36 227	70 601
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	62 794	CI		62 794	91 294
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	4 090 436	CK	1 335 995	2 754 441	2 063 770	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 301 342	1A	2 776 228	3 525 114	2 894 812	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Cegid Group

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

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

Désignation de l'entreprise <u>COPAGLY SA</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 331 971)	DA	331 971	331 971	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	196	196	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	42 686	42 686	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG			
	Report à nouveau	DH	5 837	(892 652)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 089 304	1 138 189	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 469 994	620 390	
	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	868 986	815 529	
	Provisions pour charges	DQ		5 400	
	TOTAL (III)	DR	868 986	820 929	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	529	1 518	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	565 869	627 139	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	39 747	44 291	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	394 377	411 719	
	Dettes fiscales et sociales	DY	74 821	64 937	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	110 791	303 888	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 186 134	1 453 492		
(V)	Ecart de conversion passif*	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 525 114	2 894 812		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	1 186 134	1 453 492	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		1 200	

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

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

Désignation de l'entreprise : COPAGLY SA										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N – 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	58 583	FB	20 192	FC	78 775	18 333			
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF					
		FG	5 477 099	FH		FI	5 477 099	6 578 775			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 535 682	FK	20 192	FL	5 555 874	6 597 108			
	Production stockée*						FM				
	Production immobilisée*						FN				
	Subventions d'exploitation						FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	735 537	1 107 953		
	Autres produits (1) (11)						FQ	167 470	240 360		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 458 880	7 945 422		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	44 666	30 501		
Variation de stock (marchandises)*					FT	4 994	(4 994)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU						
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV						
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 167 293	4 747 558				
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	53 135	88 653				
Salaires et traitements*					FY	189 892	136 558				
Charges sociales (10)					FZ	26 138	29 679				
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { – dotations aux amortissements* – dotations aux provisions*						GA	47 633	230 404	
								GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	127 812	555 839		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	105 897	461 927		
Autres charges (12)					GE	161 119	235 247				
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 928 578	6 511 372				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 530 302	1 434 050			
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	182 223	184 457			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	24 834	43 149			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	165 540	121 229			
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	372 598	348 835			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	214 308	165 540			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	165 552	121 444			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
	Total des charges financières (VI)					GU	379 860	286 985			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(7 263)	61 850			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 523 039	1 495 900			

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

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

Désignation de l'entreprise <u>COPAGLY SA</u>				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		69 004	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		69 004	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 080	372	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	27 067		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	28 147	372	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(28 147)	68 632	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	405 588	426 343	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	6 831 477	8 363 261	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 742 174	7 225 072	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 089 304	1 138 189	
RENVOIS	(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	182 810	185 361
	(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		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	371 774	392 311
	(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		
	(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		
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
(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.

COPAGLY

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

SOMMAIRE

<i>Sommaire</i>	2
1. Faits caractéristiques de l'exercice	3
2. Principes, règles et méthodes comptables	3
2.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	3
2.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	3
2.3 <i>Immobilisations financières</i>	4
2.4 <i>Stocks de matières premières et autres approvisionnements</i>	4
2.5 <i>Créances clients</i>	5
2.6 <i>Provisions pour risques et charges</i>	5
2.7 <i>Engagements en matière de retraite</i>	5
3. Notes relatives aux postes de bilan	6
3.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	6
3.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	7
3.3 <i>Immobilisations financières</i>	8
3.4 <i>Stocks</i>	10
3.5 <i>Echéances des créances et des dettes</i>	10
3.6 <i>Détails des charges à payer et produits à recevoir</i>	11
3.7 <i>Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance</i>	11
3.8 <i>Trésorerie</i>	11
3.9 <i>Capitaux propres</i>	12
3.10 <i>Provisions</i>	12
4. Notes relatives aux postes du compte de résultat	14
4.1 <i>Chiffre d'affaires</i>	14
4.2 <i>Impôt</i>	14
5. Autres informations	15
5.1 <i>Relations avec les entreprises liées</i>	15
5.2 <i>Effectifs</i>	16
5.3 <i>Rémunération des organes d'administration et de direction</i>	16
5.4 <i>Engagements hors bilan</i>	16
5.5 <i>Passif éventuel</i>	16
5.6 <i>Consolidation</i>	16
5.7 <i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	17
5.8 <i>Evènements postérieurs à la clôture</i>	17

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été arrêtés par le président.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Les montants figurant dans l'annexe aux comptes annuels sont exprimés en milliers d'euros.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

-Il n'y a pas eut de bilan intermédiaire comme à l'habitude pour 2017.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 débuts, 24-1°, 24-2° et 24-3°

Les comptes annuels de la S.A. COPAGLY sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 du Comité de Réglementation Comptable.

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 :

2.1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée de 3 ans.

2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les coûts éventuels d'emprunt engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation ou d'un élément inscrit en stock ou en encours sont comptabilisés en charges au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Les immobilisations sont amorties sur leur durée attendue d'utilisation, principalement selon le mode linéaire.

Les principales durées d'amortissement sont :

- Constructions : 5% Linéaire
- Matériel de bureau et informatique : 20% Linéaire
- Mobilier : 20% Linéaire
- Autorisation de stationnement : 10% Linéaire

Afin de mieux traduire les dépréciations subies par le matériel de transport (véhicules taxis) et, en raison de l'absence d'homogénéité dans le temps de cette dépréciation, la Société utilise un plan d'amortissement de caractère linéaire mais à un taux dégressif.

- | | |
|--------------------------------|------|
| - 1 ^{ère} année | 40 % |
| - 2 ^{ème} année | 30 % |
| - 3 ^{ème} année | 20 % |
| - 4 ^{ème} année | 10 % |

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées.

2.3 Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.

Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

2.4 Stocks de matières premières et autres approvisionnements

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition.

Le cas échéant, les stocks font l'objet d'une provision pour dépréciation pour ramener la valeur comptable à la valeur probable de réalisation.

2.5 Créances clients

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée au cas par cas.

2.6 Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges couvrent notamment :

- les risques encourus dans des contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- Les situations nettes négatives des filiales (cf § 2.3),

Les provisions réglementées sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres au bilan.

2.7 Engagements en matière de retraite

Les indemnités de départ en retraite accordées au personnel de la société ne sont pas provisionnées mais comptabilisées en charges lors de l'exercice au cours duquel elles sont versées.

L'évaluation des engagements d'indemnités de départ à la retraite est réalisée par référence à la norme IAS 19 en tenant compte notamment de l'ancienneté, de l'espérance de vie, du taux de rotation du personnel et du taux d'augmentation des salaires. Le montant de cet engagement est précisé en annexe.

Les principales hypothèses actuarielles retenues à la clôture de l'exercice sont les suivantes :

- âge de départ en retraite : 65 ans pour les cadres et 65 ans pour les non-cadres (inchangé par rapport à l'exercice précédent) ;
- taux d'augmentation des salaires de 1 %;
- taux d'actualisation : 1.49 % (contre 1.21% à la clôture de l'exercice précédent).

3. Notes relatives aux postes de bilan

3.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles ont évolué comme suit en K€ :

	1 ^{er} janv 17	Acquisitions	Cessions	Reclassements	31-déc-17
Autorisations de stationnement	1 148				1 148
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets					
Immobilisations en cours					
Autres					
Total valeurs brutes	1 148				1 148

	1 ^{er} janv 17	Dotations	Reprises	Reclassements	31-déc-17
Autorisations de stationnement	1 148				1 148
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets					
Autres					
Total amortissements et provisions	1 148				1 148

Total valeurs nettes	0	-	-	-	0
-----------------------------	----------	---	---	---	----------

3.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles ont évolué comme suit en K€ :

	1 ^{er} janv 17	Acquisitions	Cessions	Reclassements	31-déc-17
Terrains					
Constructions					
Installations					
Matériel et outillage					
Matériel de transport	1 299	5	994	0	310
Immobilisations en cours					
Total valeurs brutes	1 299	5	994	0	310

	1 ^{er} janv 17	Dotations	Reprises	Reclassements	31-déc-17
Terrains					
Constructions					
Installations					
Matériel et outillage					
Matériel de transport	1 220	48	976		292
Total amortissements et provisions	1 220	48	976		292

Total valeurs nettes	79	-43	-18		18
-----------------------------	-----------	------------	------------	--	-----------

3.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 17</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-17</i>
Titres de participation	572				572
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres	181				181
Total valeurs brutes	753	0	0	0	753

	<i>1^{er} janv 17</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-17</i>
Titres de participation	1				1
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres					
Total amortissements et provisions	1	0	0		1

Total valeurs nettes	752	0	0	0	752
-----------------------------	------------	----------	----------	----------	------------

Tableau des filiales et participations en K€ :

<i>Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation dont la valeur excède 1 % du capital de la société</i>	<i>Informations financières</i>			
	<i>Capital</i>	<i>Capitaux propres autres que le capital</i>	<i>Quote-part du capital détenue (en %)</i>	<i>Résultats du dernier exercice clos</i>
Filiales (détenues à plus de 50 %) :				
SAS Omnia Taxis 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 572191450	37	42	100	38
Participations (détenues entre 10 et 50 %) :				
SNC Garage des Taxis G7 48/60 rue Eugène Berthoud-93400 St Ouen Siren : 302077516	2	-750	29%	-750
SAS Centre Taxis Services 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 413101692	37	325	33%	320
SARL G7 Taxi Perspective 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 752052332	6	-6	33%	-1

<i>Renseignements globaux sur toutes les filiales et participations</i>	<i>Filiales</i>		<i>Participations</i>	
	<i>françaises</i>	<i>étrangères</i>	<i>françaises</i>	<i>étrangères</i>
Valeur comptable des titres détenus :				
- Brute	572			
- Nette	571			
Prêts et avances accordés				
Cautions et avals donnés				
Dividendes encaissés	182			

3.4 Stocks

Néant

3.5 Echéances des créances et des dettes

Les échéances des créances brutes en K€ sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>Plus d'un an</i>	<i>Total</i>
Immobilisations financières		181	181
Clients et comptes rattachés	551	1 314	1 865
Autres créances	2 086		2 086
Charges constatées d'avance	63		63
Total créances brutes	2 700	1495	4 195
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements de prêts obtenus en cours d'exercice			

Les échéances des dettes en K€ sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>De un à cinq ans</i>	<i>Plus de cinq ans</i>	<i>Total</i>
Emprunts et dettes financières	566			566
Fournisseurs et comptes rattachés	393			393
Dettes fiscales et sociales	75			75
Autres dettes	82			82
Comptes de régularisation				
Total dettes	1 116	0	0	1 116
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

3.6 Détails des charges à payer et produits à recevoir

Les produits à recevoir et les charges à payer en K€ s'analysent comme suit :

	31/12/2017	31/12/2016
Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	502	254
Disponibilités		
Total produits à recevoir	502	254
Emprunts et dettes financières		
Fournisseurs et comptes rattachés	356	324
Dettes fiscales et sociales	33	36
Autres dettes		202
Total charges à payer	389	562

3.7 Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de location mobilière pour 62 K€ et de visite technique pour 1 K€.

Il n'y a pas de produits constatés d'avance.

3.8 Trésorerie

La trésorerie en K€ s'analyse comme suit :

	31/12/2017	31/12/2016
Valeur mobilière de placement *	0	0
Disponibilités et comptes rattachés	36	71
Créance trésorerie centralisée	991	749
Trésorerie active	1 027	820
Dettes de trésorerie centralisée		
Découverts bancaires	1	1
Trésorerie nette	1 026	819

3.9 Capitaux propres

La composition du capital social n'a pas évolué :

	2017
Nombre de titres au 1^{er} janvier	21 776
Augmentation	
Diminution	
Nombre de titres au 31 décembre	21 776
<i>Nominal</i>	
Capital social en K€ au 31 décembre	332

Les capitaux propres en K€ ont évolué comme suit :

	1 ^{er} janv -17	Affectation résultat 2016	Résultat 2017	Versement d'acompte	31-déc-17
Capital social	332				332
Primes d'émission	0				0
Réserve légale	43				43
Réserve réglementée					
Autres réserves					
Report à nouveau	0	6			6
Acompte sur dividendes	-893	893			0
Résultat	1138	-1138	1089		1089
Total capitaux propres	620	-239	1089		1470

3.10 Provisions

Les provisions en K€ ont évolué comme suit :

	<i>1^{er} janv -17</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises non utilisées</i>	<i>Reprises utilisées</i>	<i>31-déc-17</i>
Provisions réglementées					
Provisions pour garantie					
Provisions pour litiges					
Autres					
Provisions pour risques					
Provision risque sur taxe	275	27			302
Provisions perte Garage des Taxis G7	166	214	166		214
Dommmage causé aux tiers	375	106	128		353
Risque sur prime écologique	5		5		0
Provisions pour charges					
Provisions pour risques et charges	821	347	299		869
Dépréciations des immobilisations incorporelles					
Dépréciations des immobilisations corporelles					
Dépréciations des immobilisations financières	1				1
Dépréciations des stocks et travaux en cours					
Dépréciations des créances clients	1 438	128	230		1 336
Dépréciations des autres créances					
Dépréciations	1 439	128	230		1 337
Total provisions	2 260	475	529	0	2 206
Exploitation	-	234	363	-	-
Financier	-	214	166	-	-
Exceptionnel	-	27	-	-	-
Total dotations/reprises	-	475	529	-	-

4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

4.1 Chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires en K€ , qui est entièrement réalisé en France, se présente comme suit :

	2017	2016
Ventes de véhicules	79	18
Recettes des salariés	368	278
Facturation aux clients locataires	5 014	6 212
Autres produits	95	89
Total	5556	6 597

4.2 Impôt

La société est membre du groupe d'intégration fiscale dont Groupe Rousselet est la tête de groupe.

La société supporte l'impôt comme si elle était imposée séparément.

L'impôt comptabilisé en K€ s'analyse comme suit :

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net
Résultat courant	1 523	-415	1 108
Résultat exceptionnel	-28	9	-19
Participation des salariés			
Total	1495	-406	1089

Les accroissements et allègements de la dette future d’impôt en K€ s’analysent comme suit :

	AU 31/12/16		VARIATIONS		AU 31/12/17		IMPOT
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif	
Provisions n/déductibles							
Quote part SNC							
- Garage G7 ex.2017	166		214	166	214		71
Congés payés							
Organic							
S/Total	166	0	214	166	214	0	71
Charges à répartir							
Assurances payées d'avance							
Plus-values court terme							
Prod. Non tax. Temporairement							
Réserve PVLT 15%							
Réserve PVLT 18%							
Réserve PVLT 19%							
TOTAL IMPOT							71

5. Autres informations

5.1 Relations avec les entreprises liées

Les transactions avec les entreprises liées en K€ sont les suivantes :

	31/12/2017
Immobilisations financières	571
Clients et comptes rattachés	0
Autres créances	1 184
Total créances	1 755
Emprunts et dettes financières	
Fournisseurs et comptes rattachés	301
Autres dettes	3
Total dettes	304
Produits financiers	372
Charges financières	380

5.2 Effectifs

La variation de l'effectif moyen en contrats en durée déterminée s'analyse ainsi :

Catégorie	31/12/2017	31/12/2016
Employé	9	7
Total	9	7

5.3 Rémunération des organes d'administration et de direction

Aucune rémunération n'est versée aux membres du Conseil d'Administration.

L'information concernant les rémunérations allouées aux organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une information individuelle.

5.4 Engagements hors bilan

-Engagements financiers liés à l'appartenance de la SNC GARAGE DES TAXIS G7 pour 2 910 K€.

-Engagement de contrats de location de véhicules auprès de BPI France :

Véhicules contrat encours ou s'achevant au 31/12/17 (K€)

Durée du contrat	Nbre de véhicules	Loyers payés		Loyers restant à payer	
		Exercice (*)	Cumulés	à 1 an	1 à 5 ans
36 mois	134	848	1599	716	413
48 mois	49	365	849	424	514
Total	183	1213	2448	1140	927

(*) Loyer total payé sur l'exercice 2017 tout financement confondu, pour les contrats encours et achevés 1 403 K€.

Avals et cautions :

Une mainlevée a été faite le 26/05/2017 sur la caution pour imposition contestée en matière d'impôts directs auprès du Crédit du Nord pour un montant de 181 036 € .

5.5 Passif éventuel

Néant

5.6 Consolidation

La société appartient au périmètre de consolidation de la société Groupe Rousselet , 22-28 rue Henri Barbusse, 92110 Clichy.

5.7 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

5.8 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'est à signaler.

Exemplaire Greffe

**Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion
Automobile**

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Ernst & Young et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris - La Défense cedex

Tél. : +33 (0) 1 46 93 60 00
www.ey.com/fr

Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile,

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 Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile 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.

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 actionnaires

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels

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 conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 conseil d'administration.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de



systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

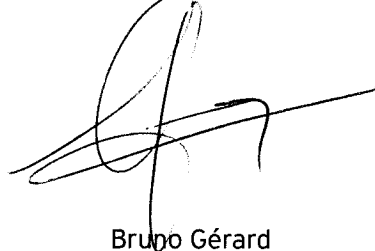
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 13 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Bruno Gérard

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

Désignation de l'entreprise : COPAGLY SA			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 22-28 rue Henri Barbusse 92110 C 92110 CLICHY			Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 6 2 2 0 1 4 5 2 0 0 0 0 2 8			Néant ☐ *				
			Exercice N clos le, 31122017		N-1 31122016		
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		
			Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC			
		Frais de développement * CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF		AG			
		Fonds commercial (1) AH	1 147 781	AI	1 147 781		
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO			
		Constructions AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles AT	310 000	AU	291 842	18 158	78 527
		Immobilisations en cours AV		AW			
		Avances et acomptes AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT			
		Autres participations CU	572 089	CV	610	571 479	571 479
		Créances rattachées à des participations BB		BC			
		Autres titres immobilisés BD		BE			
		Prêts BF		BG			
		Autres immobilisations financières* BH	181 036	BI		181 036	181 036
TOTAL (II) BJ			2 210 906	BK	1 440 233	770 673	831 042
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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			4 994
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	11 551	BW		11 551	9 357
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 893 342	BY	1 335 995	557 347	652 018
		Autres créances (3) BZ	2 086 521	CA		2 086 521	1 235 506
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE			
		Disponibilités CF	36 227	CG		36 227	70 601
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	62 794	CI		62 794	91 294
TOTAL (III) CJ		4 090 436	CK	1 335 995	2 754 441	2 063 770	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW							
Primes de remboursement des obligations (V) CM							
Ecart de conversion actif* (VI) CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		6 301 342	IA	2 776 228	3 525 114	2 894 812	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

Cegid Group

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

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

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

Désignation de l'entreprise : COPAGLY SA						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	58 583	FB	20 192	FC	78 775	18 333
	Production vendue	{						
								biens *
	services *	FG	5 477 099	FH		FI	5 477 099	6 578 775
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 535 682	FK	20 192	FL	5 555 874	6 597 108
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	735 537	1 107 953	
	Autres produits (1) (11)				FQ	167 470	240 360	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 458 880	7 945 422
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	44 666	30 501
	Variation de stock (marchandises)*					FT	4 994	(4 994)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 167 293	4 747 558
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	53 135	88 653
	Salaires et traitements*					FY	189 892	136 558
	Charges sociales (10)					FZ	26 138	29 679
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations {			GA	47 633	230 404
			- dotations aux amortissements*			GB		
			- dotations aux provisions*			GC	127 812	555 839
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GD	105 897	461 927
			Pour risques et charges : dotations aux provisions			GE	161 119	235 247
	Autres charges (12)					GF	4 928 578	6 511 372
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	1 530 302	1 434 050
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
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	182 223	184 457
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	24 834	43 149
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	165 540	121 229
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	372 598	348 835
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	214 308	165 540
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	165 552	121 444
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	379 860	286 985
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(7 263)	61 850
						GW	1 523 039	1 495 900

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

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

Désignation de l'entreprise <u>COPAGLY SA</u>			Néant ☐ *			
			Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		69 004	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		69 004	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 080	372	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	27 067		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	28 147	372	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(28 147)	68 632	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	405 588	426 343	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	6 831 477	8 363 261	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	5 742 174	7 225 072	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	1 089 304	1 138 189	
RENVOIS	(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	182 810	185 361
	(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		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	371 774	392 311
	(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		
	(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		
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
(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.

COPAGLY

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

SOMMAIRE

<i>Sommaire</i>	2
1. Faits caractéristiques de l'exercice	3
2. Principes, règles et méthodes comptables	3
2.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	3
2.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	3
2.3 <i>Immobilisations financières</i>	4
2.4 <i>Stocks de matières premières et autres approvisionnements</i>	4
2.5 <i>Créances clients</i>	5
2.6 <i>Provisions pour risques et charges</i>	5
2.7 <i>Engagements en matière de retraite</i>	5
3. Notes relatives aux postes de bilan	6
3.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	6
3.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	7
3.3 <i>Immobilisations financières</i>	8
3.4 <i>Stocks</i>	10
3.5 <i>Echéances des créances et des dettes</i>	10
3.6 <i>Détails des charges à payer et produits à recevoir</i>	11
3.7 <i>Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance</i>	11
3.8 <i>Trésorerie</i>	11
3.9 <i>Capitaux propres</i>	12
3.10 <i>Provisions</i>	13
4. Notes relatives aux postes du compte de résultat	14
4.1 <i>Chiffre d'affaires</i>	14
4.2 <i>Impôt</i>	14
5. Autres informations	15
5.1 <i>Relations avec les entreprises liées</i>	15
5.2 <i>Effectifs</i>	16
5.3 <i>Rémunération des organes d'administration et de direction</i>	16
5.4 <i>Engagements hors bilan</i>	16
5.5 <i>Passif éventuel</i>	16
5.6 <i>Consolidation</i>	16
5.7 <i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	17
5.8 <i>Evènements postérieurs à la clôture</i>	17

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été arrêtés par le président.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Les montants figurant dans l'annexe aux comptes annuels sont exprimés en milliers d'euros.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

-Il n'y a pas eu de bilan intermédiaire comme à l'habitude pour 2017.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 débuts, 24-1°, 24-2° et 24-3°

Les comptes annuels de la S.A. COPAGLY sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 du Comité de Réglementation Comptable.

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 :

2.1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée de 3 ans.

2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les coûts éventuels d'emprunt engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation ou d'un élément inscrit en stock ou en encours sont comptabilisés en charges au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Les immobilisations sont amorties sur leur durée attendue d'utilisation, principalement selon le mode linéaire.

Les principales durées d'amortissement sont :

- Constructions : 5% Linéaire
- Matériel de bureau et informatique : 20% Linéaire
- Mobilier : 20% Linéaire
- Autorisation de stationnement : 10% Linéaire

Afin de mieux traduire les dépréciations subies par le matériel de transport (véhicules taxis) et, en raison de l'absence d'homogénéité dans le temps de cette dépréciation, la Société utilise un plan d'amortissement de caractère linéaire mais à un taux dégressif.

- | | |
|--------------------------------|------|
| - 1 ^{ère} année | 40 % |
| - 2 ^{ème} année | 30 % |
| - 3 ^{ème} année | 20 % |
| - 4 ^{ème} année | 10 % |

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées.

2.3 Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.

Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

2.4 Stocks de matières premières et autres approvisionnements

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition.

Le cas échéant, les stocks font l'objet d'une provision pour dépréciation pour ramener la valeur comptable à la valeur probable de réalisation.

2.5 Créances clients

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée au cas par cas.

2.6 Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges couvrent notamment :

- les risques encourus dans des contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- Les situations nettes négatives des filiales (cf § 2.3),

Les provisions réglementées sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres au bilan.

2.7 Engagements en matière de retraite

Les indemnités de départ en retraite accordées au personnel de la société ne sont pas provisionnées mais comptabilisées en charges lors de l'exercice au cours duquel elles sont versées.

L'évaluation des engagements d'indemnités de départ à la retraite est réalisée par référence à la norme IAS 19 en tenant compte notamment de l'ancienneté, de l'espérance de vie, du taux de rotation du personnel et du taux d'augmentation des salaires. Le montant de cet engagement est précisé en annexe.

Les principales hypothèses actuarielles retenues à la clôture de l'exercice sont les suivantes :

- âge de départ en retraite : 65 ans pour les cadres et 65 ans pour les non-cadres (inchangé par rapport à l'exercice précédent) ;
- taux d'augmentation des salaires de 1 %;
- taux d'actualisation : 1.49 % (contre 1.21% à la clôture de l'exercice précédent).

3. Notes relatives aux postes de bilan

3.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 17</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-17</i>
Autorisations de stationnement	1 148				1 148
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets					
Immobilisations en cours					
Autres					
Total valeurs brutes	1 148				1 148

	<i>1^{er} janv 17</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-17</i>
Autorisations de stationnement	1 148				1 148
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets					
Autres					
Total amortissements et provisions	1 148				1 148

Total valeurs nettes	0	-	-	-	0
-----------------------------	----------	----------	----------	----------	----------

3.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 17</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-17</i>
Terrains					
Constructions					
Installations					
Matériel et outillage					
Matériel de transport	1 299	5	994	0	310
Immobilisations en cours					
Total valeurs brutes	1 299	5	994	0	310

	<i>1^{er} janv 17</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-17</i>
Terrains					
Constructions					
Installations					
Matériel et outillage					
Matériel de transport	1 220	48	976		292
Total amortissements et provisions	1 220	48	976		292
Total valeurs nettes	79	-43	-18		18

3.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières ont évolué comme suit en K€ :

	<i>1^{er} janv 17</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-17</i>
Titres de participation	572				572
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres	181				181
Total valeurs brutes	753	0	0	0	753

	<i>1^{er} janv 17</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Reclassements</i>	<i>31-déc-17</i>
Titres de participation	1				1
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres					
Total amortissements et provisions	1	0	0		1

Total valeurs nettes	752	0	0	0	752
-----------------------------	------------	----------	----------	----------	------------

Tableau des filiales et participations en K€ :

<i>Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation dont la valeur excède 1 % du capital de la société</i>	<i>Informations financières</i>			
	<i>Capital</i>	<i>Capitaux propres autres que le capital</i>	<i>Quote-part du capital détenue (en %)</i>	<i>Résultats du dernier exercice clos</i>
Filiales (détenues à plus de 50 %) :				
SAS Omnia Taxis 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 572191450	37	42	100	38
Participations (détenues entre 10 et 50 %) :				
SNC Garage des Taxis G7 48/60 rue Eugène Berthoud-93400 St Ouen Siren : 302077516	2	-750	29%	-750
SAS Centre Taxis Services 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 413101692	37	325	33%	320
SARL G7 Taxi Perspective 22/28 rue Henri Barbusse-92110 Clichy Siren : 752052332	6	-6	33%	-1

<i>Renseignements globaux sur toutes les filiales et participations</i>	<i>Filiales</i>		<i>Participations</i>	
	<i>françaises</i>	<i>étrangères</i>	<i>françaises</i>	<i>étrangères</i>
Valeur comptable des titres détenus :				
- Brute	572			
- Nette	571			
Prêts et avances accordés				
Cautions et avals donnés				
Dividendes encaissés	182			

3.4 Stocks

Néant

3.5 Echéances des créances et des dettes

Les échéances des créances brutes en K€ sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>Plus d'un an</i>	<i>Total</i>
Immobilisations financières		181	181
Clients et comptes rattachés	551	1 314	1 865
Autres créances	2 086		2 086
Charges constatées d'avance	63		63
Total créances brutes	2 700	1495	4 195
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements de prêts obtenus en cours d'exercice			

Les échéances des dettes en K€ sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>De un à cinq ans</i>	<i>Plus de cinq ans</i>	<i>Total</i>
Emprunts et dettes financières	566			566
Fournisseurs et comptes rattachés	393			393
Dettes fiscales et sociales	75			75
Autres dettes	82			82
Comptes de régularisation				
Total dettes	1 116	0	0	1 116
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

3.6 Détails des charges à payer et produits à recevoir

Les produits à recevoir et les charges à payer en K€ s'analysent comme suit :

	31/12/2017	31/12/2016
Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	502	254
Disponibilités		
Total produits à recevoir	502	254
Emprunts et dettes financières		
Fournisseurs et comptes rattachés	356	324
Dettes fiscales et sociales	33	36
Autres dettes		202
Total charges à payer	389	562

3.7 Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de location mobilière pour 62 K€ et de visite technique pour 1 K€.

Il n'y a pas de produits constatés d'avance.

3.8 Trésorerie

La trésorerie en K€ s'analyse comme suit :

	31/12/2017	31/12/2016
Valeur mobilière de placement *	0	0
Disponibilités et comptes rattachés	36	71
Créance trésorerie centralisée	991	749
Trésorerie active	1 027	820
Dettes de trésorerie centralisée		
Découverts bancaires	1	1
Trésorerie nette	1 026	819

3.9 Capitaux propres

La composition du capital social n'a pas évolué :

	2017
Nombre de titres au 1 ^{er} janvier	21 776
Augmentation	
Diminution	
Nombre de titres au 31 décembre	21 776
Nominal	
Capital social en K€ au 31 décembre	332

Les capitaux propres en K€ ont évolué comme suit :

	1 ^{er} janv -17	Affectation résultat 2016	Résultat 2017	Versement d'acompte	31-déc-17
Capital social	332				332
Primes d'émission	0				0
Réserve légale	43				43
Réserve réglementée					
Autres réserves					
Report à nouveau	0	6			6
Acompte sur dividendes	-893	893			0
Résultat	1138	-1138	1089		1089
Total capitaux propres	620	-239	1089		1470

3.10 Provisions

Les provisions en K€ ont évolué comme suit :

	1 ^{er} - janv -17	Dotations	Reprises non utilisées	Reprises utilisées	31-déc-17
--	----------------------------	-----------	------------------------------	-----------------------	-----------

Provisions réglementées					
--------------------------------	--	--	--	--	--

Provisions pour garantie					
Provisions pour litiges					
Autres					
Provisions pour risques					
Provision risque sur taxe	275	27			302
Provisions perte Garage des Taxis G7	166	214	166		214
Domage causé aux tiers	375	106	128		353
Risque sur prime écologique	5		5		0
Provisions pour charges					
Provisions pour risques et charges	821	347	299		869

Dépréciations des immobilisations incorporelles					
Dépréciations des immobilisations corporelles					
Dépréciations des immobilisations financières	1				1
Dépréciations des stocks et travaux en cours					
Dépréciations des créances clients	1 438	128	230		1 336
Dépréciations des autres créances					
Dépréciations	1 439	128	230		1 337

Total provisions	2 260	475	529	0	2 206
-------------------------	--------------	------------	------------	----------	--------------

Exploitation	-	234	363	-	-
Financier	-	214	166	-	-
Exceptionnel	-	27	-	-	-
Total dotations/reprises	-	475	529	-	-

4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

4.1 Chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires en K€, qui est entièrement réalisé en France, se présente comme suit :

	2017	2016
Ventes de véhicules	79	18
Recettes des salariés	368	278
Facturation aux clients locataires	5 014	6 212
Autres produits	95	89
Total	5556	6 597

4.2 Impôt

La société est membre du groupe d'intégration fiscale dont Groupe Rousselet est la tête de groupe.

La société supporte l'impôt comme si elle était imposée séparément.

L'impôt comptabilisé en K€ s'analyse comme suit :

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net
Résultat courant	1 523	-415	1 108
Résultat exceptionnel	-28	9	-19
Participation des salariés			
Total	1495	-406	1089

Les accroissements et allègements de la dette future d'impôt en K€ s'analysent comme suit :

	AU 31/12/16		VARIATIONS		AU 31/12/17		IMPOT
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif	
Provisions n/déductibles							
Quote part SNC							
- Garage G7 ex.2017	166		214	166	214		71
Congés payés							
Organic							
S/Total	166	0	214	166	214	0	71
Charges à répartir							
Assurances payées d'avance							
Plus-values court terme							
Prod. Non tax. Temporairement							
Réserve PVLt 15%							
Réserve PVLt 18%							
Réserve PVLt 19%							
TOTAL IMPOT							71

5. Autres informations

5.1 Relations avec les entreprises liées

Les transactions avec les entreprises liées en K€ sont les suivantes :

	31/12/2017
Immobilisations financières	571
Clients et comptes rattachés	0
Autres créances	1 184
Total créances	1 755
Emprunts et dettes financières	
Fournisseurs et comptes rattachés	301
Autres dettes	3
Total dettes	304
Produits financiers	372
Charges financières	380

5.2 Effectifs

La variation de l'effectif moyen en contrats en durée déterminée s'analyse ainsi :

Catégorie	31/12/2017	31/12/2016
Employé	9	7
Total	9	7

5.3 Rémunération des organes d'administration et de direction

Aucune rémunération n'est versée aux membres du Conseil d'Administration.

L'information concernant les rémunérations allouées aux organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une information individuelle.

5.4 Engagements hors bilan

-Engagements financiers liés à l'appartenance de la SNC GARAGE DES TAXIS G7 pour 2 910 K€.

-Engagement de contrats de location de véhicules auprès de BPI France :

Véhicules contrat encours ou s'achevant au 31/12/17 (K€)

Durée du contrat	Nbre de véhicules	Loyers payés		Loyers restant à payer	
		Exercice (*)	Cumulés	à 1 an	1 à 5 ans
36 mois	134	848	1599	716	413
48 mois	49	365	849	424	514
Total	183	1213	2448	1140	927

(*) Loyer total payé sur l'exercice 2017 tout financement confondu, pour les contrats en cours et achevés 1 403 K€.

Avals et cautions :

Une mainlevée a été faite le 26/05/2017 sur la caution pour imposition contestée en matière d'impôts directs auprès du Crédit du Nord pour un montant de 181 036 € .

5.5 Passif éventuel

Néant

5.6 Consolidation

La société appartient au périmètre de consolidation de la société Groupe Rousselet , 22-28 rue Henri Barbusse, 92110 Clichy.

5.7 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

5.8 Evènements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'est à signaler.

COPAGLY
Société Anonyme au capital de 331 971,20 euros
Siège social : 22-28, rue Henri Barbusse 92110 CLICHY
622 014 520 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE 28 JUIN 2018

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.089.304 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1.089.304 euros
A titre de dividendes aux actionnaires, soit environ 50 euros par action	1.088.800 euros
Au compte « Report à nouveau »	504euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à un montant total de 250 euros.

- le montant des revenus distribués à des personnes physiques résidentes fiscales en France au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élève à 250 euros,
- le montant des revenus distribués à des personnes morales au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élève à 1.088.550 euros.

Les dividendes perçus par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France, qui n'ont pas opté, pour l'ensemble de leurs revenus imposables au PFU (Prélèvement forfaitaire unique), pour une taxation au barème progressif de l'impôt sur le revenu (après application d'un abattement de 40% calculé sur le montant brut des dividendes), sera soumis par défaut au Prélèvement forfaitaire unique (PFU) ou Flat Tax au taux de 30%. Ces dividendes sont soumis à un acompte d'impôt (Prélèvement forfaitaire non libératoire) de 12,8% du montant brut des dividendes imputable sur l'impôt dû sur ces revenus.

Par ailleurs, les prélèvements sociaux (CSG, CRDS, prélèvement social, prélèvement de solidarité et contributions additionnelles), soit 17,2% au total à compter du 1^{er} janvier 2018 sur les dividendes versés aux personnes physiques domiciliés en France sont prélevés à la source. Ainsi, les dividendes versés à ces personnes seront nets de prélèvements sociaux.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du jour de l'Assemblée Générale et au plus tard le 30 Septembre 2018.

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

Exercice	Dividende	Versé à des personnes physiques résidentes fiscales en France	Versé à des personnes morales
31-12-2014	89	890	1.937.174,00
31-12-2015	81,11	811,10	1.765.440,26
31-12-2016	52,00	520,00	1.131.832,00

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 28 JUIN 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration