

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00559

Numéro SIREN : 791 870 272

Nom ou dénomination : COCERDIS

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/006401

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/006401**
n° de gestion : **2013B00559**
n° SIREN : **791 870 272 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 31/07/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

COCERDIS - Société par actions simplifiée
5 place de la Résistance 66400 Ceret -FRANCE-

date de clôture : 31/01/2018

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



531416

Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 5 PLACE DE LA RESISTANCE 66400 CERET Durée de l'exercice précédent* 11
Numéro SIRET* 79187027200022 Néant ☐ *

				Exercice N clos le,	N-1
				13 10 12 01 8	13 10 12 01 7
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
		1	2	3	4
Capital souscrit non appelé (I)	AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *				
	Frais de développement *				
	Concessions, brevets et droits similaires	2 617	1 239	1 378	1 337
	Fonds commercial (1)	1 313 260		1 313 260	1 313 260
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	436 662	308 130	128 532	191 291
	Autres immobilisations corporelles	109 429	26 391	83 037	38 083
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières*				
TOTAL (II)		1 861 968	335 761	1 526 207	1 543 971
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	2 400		2 400	1 280
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	786 621		786 621	761 057
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients et comptes rattachés (3)*	47 473	4 582	42 891	34 772
	Autres créances (3)	189 934		189 934	187 589
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
STOCKS *	Disponibilités	188 369		188 369	168 023
	Charges constatées d'avance (3)*	45 996		45 996	62 558
	TOTAL (III)	1 260 793	4 582	1 256 212	1 215 279
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif* (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	3 122 761	340 342	2 782 419	2 759 251
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	
Immobilisations :					

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8.000.000.....)	DA	800 000	800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(182 644)	(59 138)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	48 386	(123 506)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	665 742	617 356
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	509 949	637 171
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	451 310	9 166
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	896 772	1 243 988
	Dettes fiscales et sociales	DY	228 268	221 089
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	7 043	30 481
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	23 333	
	TOTAL (IV)	EC	2 116 677	2 141 894
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 782 419	2 759 251
RENOIS	(1) Ecart 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	1 924 856	1 800 872
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	168 928	150 627

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

Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS

Néant

*

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	13 224 231	FB		FC	13 224 231	12 417 716		
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF	(696)		
			services*	FG	22 869	FH		FI	22 869	12 075
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	13 247 100	FK		FL	13 247 100	12 429 095		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	34 654	24 380		
	Autres produits (1) (11)					FQ		2 153		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 281 754	12 455 628	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	10 992 550	10 325 599	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(25 564)	69 486	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	3 319	9 970	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(1 120)	3 040	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 022 502	809 448	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	106 476	109 230	
	Salaires et traitements*						FY	804 528	830 563	
	Charges sociales (10)						FZ	203 284	221 684	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	73 711	66 217	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	4 582	5 399
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	55 394	62 979	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	13 239 662	12 513 615	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	42 091	(57 987)	
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	125		
	Total des produits financiers (V)						GP	125		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	16 543	16 452	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	16 543	16 452	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(16 418)	(16 452)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	25 674	(74 439)		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	15 665	3 433	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	16 719	8 088	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	32 385	11 522	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	15 665	4 614	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	3 484	55 974	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	19 149	60 588	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	13 235	(49 067)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(9 477)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	13 314 263	12 467 150	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	13 265 878	12 590 655	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	48 386	(123 506)	
RENOVOIS	(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			
	(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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	29 255	20 847	
	(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	55 296	52 039	
	(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	
Cf état annexe										19 149		32 384	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

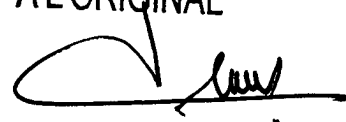
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAS COCERDIS
5 PLACE DE LA RESISTANCE

66400 CERET

ANNEXE DU 01/02/2017 AU 31/01/2018

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Laud', written over a horizontal line.

SECAFI CSM
607 RUE FELIX TROMBE
TECNOSUD
66100 PERPIGNAN
04 68 68 20 20

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 782 418.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 13 247 099.89 Euros et dégageant un bénéfice de 48 385.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Comparabilité des comptes

Afin d'assurer la comparabilité des comptes de l'exercice clos le 31/01/2018 par rapport à l'exercice clos le 31/01/2017, il est rappelé que l'exercice précédent ne comprenait que 11 mois d'exploitation, en raison de la modification de sa date de

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

clôture.

RAPPELS de l'annexe des comptes 31.01.2017

Suite à l'acquisition des 800 parts de la société COCERDIS par la société PLAMIDIS en date du 30 novembre 2016, la date de clôture de l'exercice comptable a été modifiée au 31/01/2017 dans un objectif d'harmonisation des méthodes comptables du nouvel associé unique.

Mandat de Présidence

La société DIGECO a été nommée Présidente de la SAS COCERDIS suite à son acquisition par la société PLAMIDIS le 30 novembre 2016.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 53 851 € correspondant à l'année civile 2017.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 315 230		647
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	436 662		
Installations générales agencements aménagements divers	51 829		53 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 300		2 300
TOTAL	490 791		55 300
TOTAL GENERAL	1 806 021		55 947

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 315 877	1 315 877
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			436 662	436 662
Installations générales agencements aménagements divers			104 829	104 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 600	4 600
TOTAL			546 091	546 091
TOTAL GENERAL			1 861 968	1 861 968

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	633	606		1 239
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	245 371	62 759		308 130
Installations générales agencements aménagements divers	14 468	9 827		24 295
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 578	519		2 097
TOTAL	261 416	73 105		334 522
TOTAL GENERAL	262 049	73 711		335 761

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	606				
Instal.techniques matériel outillage indus.	62 759				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 827				
Matériel de bureau informatique mobilier	519				
TOTAL	73 105				
TOTAL GENERAL	73 711				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	5 399	4 582	5 399		4 582
TOTAL	5 399	4 582	5 399		4 582
TOTAL GENERAL	5 399	4 582	5 399		4 582
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 582	5 399		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	2 560	2 560	
Autres créances clients	44 913	44 913	
Personnel et comptes rattachés	317	317	
Impôts sur les bénéfices	63 328	63 328	
Taxe sur la valeur ajoutée	49 402	49 402	
Débiteurs divers	76 888	76 888	
Charges constatées d'avance	45 996	45 996	
TOTAL	283 403	283 403	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	168 927	168 927		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	341 022	149 202	191 820	
Emprunts et dettes financières divers	1 310	1 310		
Fournisseurs et comptes rattachés	896 772	896 772		
Personnel et comptes rattachés	102 579	102 579		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 718	79 718		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 523	3 523		
Autres impôts taxes et assimilés	42 449	42 449		
Groupe et associés	450 000	450 000		
Autres dettes	7 043	7 043		
Produits constatés d'avance	23 333	23 333		
TOTAL	2 116 676	1 924 856	191 820	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	145 522			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	1 000.0000				

SAS PLAMIDIS : 800 titres, 100 %

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	1 313 260			1 313 260	
Total	1 313 260			1 313 260	

L'actif incorporel immobilisé comprend une valeur de 1 313 260 € correspondant au fonds commercial.

Aucun amortissement n'est pratiqué sur cette valeur en raison de la durée de vie non limitée du fonds de commerce.

Un test de dépréciation est réalisé annuellement pour déterminer l'opportunité de pratiquer une dépréciation de la valeur d'actif comptabilisée.

Aucune dépréciation du fonds n'a été pratiquée au titre de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Matériel Industriel	Linéaire	3 à 8 ans
Agencements intérieurs	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat, coûts de logistiques inclus.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	30 512
Total	30 512

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	710
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 126
Dettes fiscales et sociales	194 617
Autres dettes	7 043
Total	292 496

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	45 996
Total	45 996
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	23 333
Total	23 333

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	341 022
Total	341 022

Emprunt Caisse Epargne de mars 2013
Montant prêt d'origine = 1 001 000 € sur 84 mois
Nantissement du Fonds de commerce

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		73 620
Indemnités de fin de carrière	73 620	
Total (1)		73 620

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Tous âges confondus		73 620
Engagement total		73 620

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite entre 65 et 67 ans (Départ à taux plein)
- profil + 2%
- turn over fort pour les non cadres / faible pour les cadres
- taux d'actualisation 1.37 %
- Taux de charges sociales de 35 % pour les cadres et 25 % pour les non cadres
- Table de mortalité INSEE 2017

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			73 620

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dons en nature avec réduction impôt	15 665	77130000
- Produits exceptionnels divers	16 719	77880000
Total	32 384	
Charges exceptionnelles		
- Dons en nature avec réduction impôt	15 665	67130000
- Charges exceptionnelles diverses	3 484	37880000
Total	19 149	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Refacturation de frais et remboursements divers	8 072
Transferts de charges de personnel	21 183
Total	29 255

JEAN PHILIPPE TOURGIS

**Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Pau**

**SAS COCERDIS
CAPITAL 800 000 euros**

**5, Place de la Résistance
66 400 - CERET**

RCS : 791.870.272

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2018

RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos actionnaires dans le cadre de la signature des statuts de la société, immatriculée le 20 mars 2013 au RCS de CAEN, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2018 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société SAS COCERDIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification des appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédées ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

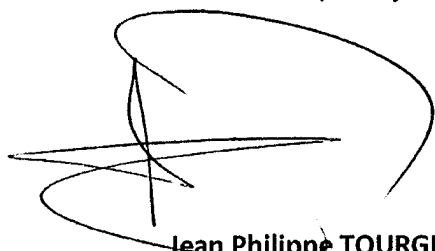
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

II. - Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai 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 documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Biarritz, le 19 juin 2018

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' and 'P' intertwined, followed by a horizontal line and a small flourish.

Jean Philippe TOURGIS
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2018 12			Exercice N-1 31/01/2017 11	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (À déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 617	1 239	1 378	1 337	41	3.08
	Fonds commercial (1)	1 313 260		1 313 260	1 313 260		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	436 662	308 130	128 532	191 291	62 759	32.81
	Autres immobilisations corporelles	109 429	26 391	83 037	38 083	44 954	118.04
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 861 968	335 761	1 526 207	1 543 971	17 764	1.15
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	2 400		2 400	1 280	1 120	87.53
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	786 621		786 621	761 057	25 564	3.36
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	47 473	4 582	42 891	34 772	8 119	23.35
	Autres créances	189 934		189 934	187 589	2 346	1.25
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	188 369		188 369	168 023	20 346	12.11
	Charges constatées d'avance (3)	45 996		45 996	62 558	16 562	26.48
	Total III	1 260 793	4 582	1 256 212	1 215 279	40 932	3.37
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 122 761	340 342	2 782 419	2 759 251	23 168	0.84

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2018 12	Exercice N-1 31/01/2017 11	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 800 000)	800 000	800 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	182 644	59 138	123 506	208.84
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	48 386	123 506	171 892	139.18
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	665 742	617 356	48 386	7.84
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	341 022	486 544	145 522	29.91
	Concours bancaires courants	168 928	150 627	18 301	12.15
	Emprunts et dettes financières diverses	451 310	9 166	442 145	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	896 772	1 243 988	347 216	27.91
	Dettes fiscales et sociales	228 268	221 089	7 179	3.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 043	30 481	23 438	76.89
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	23 333		23 333	
	Total IV	2 116 677	2 141 894	25 217	1.18
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 782 419	2 759 251	23 168	0.84

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 924 856

1 800 872

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2018 12			Exercice N-1 31/01/2017 11	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	13 224 231		13 224 231	12 417 716	806 514	6.49
Production vendue de biens				696	696	100.00
Production vendue de services	22 869		22 869	12 075	10 795	89.40
Chiffre d'affaires NET	13 247 100		13 247 100	12 429 095	818 005	6.58
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			34 654	24 380	10 274	42.14
Autres produits				2 153	2 153	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			13 281 754	12 455 628	826 126	6.63
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			10 992 550	10 325 599	666 951	6.46
Variation de stock (marchandises)			25 564	69 486	95 050	136.79
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 319	9 970	6 651	66.71
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 120	3 040	4 160	136.85
Autres achats et charges externes *			1 022 502	809 448	213 054	26.32
Impôts, taxes et versements assimilés			106 476	109 230	2 754	2.52
Salaires et traitements			804 528	830 563	26 035	3.13
Charges sociales			203 284	221 684	18 400	8.30
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			73 711	66 217	7 494	11.32
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 582	5 399	817	15.13
Dotations aux provisions						
Autres charges			55 394	62 979	7 585	12.04
Total des Charges d'exploitation (II)			13 239 662	12 513 615	726 048	5.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			42 091	57 987	100 078	172.59
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2018 12	31/01/2017 11	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	125		125	
Total V	125		125	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	16 543	16 452	91	0.55
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	16 543	16 452	91	0.55
2. Résultat financier (V-VI)	16 418	16 452	34	0.21
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 674	74 439	100 113	134.49
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 665	3 433	12 232	356.28
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 719	8 088	8 631	106.71
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	32 385	11 522	20 863	181.07
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 665	4 614	11 051	239.52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 484	55 974	52 490	93.78
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	19 149	60 588	41 439	68.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	13 235	49 067	62 302	126.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	9 477		9 477	
Total des produits (I+III+V+VII)	13 314 263	12 467 150	847 114	6.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	13 265 878	12 590 655	675 222	5.36
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	48 386	123 506	171 892	139.18

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 782 418.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 13 247 099.89 Euros et dégageant un bénéfice de 48 385.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Comparabilité des comptes

Afin d'assurer la comparabilité des comptes de l'exercice clos le 31/01/2018 par rapport à l'exercice clos le 31/01/2017, il est rappelé que l'exercice précédent ne comprenait que 11 mois d'exploitation, en raison de la modification de sa date de

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

clôture.

RAPPELS de l'annexe des comptes 31.01.2017

Suite à l'acquisition des 800 parts de la société COCERDIS par la société PLAMIDIS en date du 30 novembre 2016, la date de clôture de l'exercice comptable a été modifiée au 31/01/2017 dans un objectif d'harmonisation des méthodes comptables du nouvel associé unique.

Mandat de Présidence

La société DIGECO a été nommée Présidente de la SAS COCERDIS suite à son acquisition par la société PLAMIDIS le 30 novembre 2016.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 53 851 € correspondant à l'année civile 2017.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 315 230		647
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	436 662		
Installations générales agencements aménagements divers	51 829		53 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 300		2 300
TOTAL	490 791		55 300
TOTAL GENERAL	1 806 021		55 947

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 315 877	1 315 877
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			436 662	436 662
Installations générales agencements aménagements divers			104 829	104 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 600	4 600
TOTAL			546 091	546 091
TOTAL GENERAL			1 861 968	1 861 968

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	633	606		1 239
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	245 371	62 759		308 130
Installations générales agencements aménagements divers	14 468	9 827		24 295
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 578	519		2 097
TOTAL	261 416	73 105		334 522
TOTAL GENERAL	262 049	73 711		335 761

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	606				
Instal.techniques matériel outillage indus.	62 759				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 827				
Matériel de bureau informatique mobilier	519				
TOTAL	73 105				
TOTAL GENERAL	73 711				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	5 399	4 582	5 399		4 582
TOTAL	5 399	4 582	5 399		4 582
TOTAL GENERAL	5 399	4 582	5 399		4 582
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 582	5 399		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	2 560	2 560	
Autres créances clients	44 913	44 913	
Personnel et comptes rattachés	317	317	
Impôts sur les bénéfices	63 328	63 328	
Taxe sur la valeur ajoutée	49 402	49 402	
Débiteurs divers	76 888	76 888	
Charges constatées d'avance	45 996	45 996	
TOTAL	283 403	283 403	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	168 927	168 927		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	341 022	149 202	191 820	
Emprunts et dettes financières divers	1 310	1 310		
Fournisseurs et comptes rattachés	896 772	896 772		
Personnel et comptes rattachés	102 579	102 579		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 718	79 718		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 523	3 523		
Autres impôts taxes et assimilés	42 449	42 449		
Groupe et associés	450 000	450 000		
Autres dettes	7 043	7 043		
Produits constatés d'avance	23 333	23 333		
TOTAL	2 116 676	1 924 856	191 820	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	145 522			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	1 000.0000				

SAS PLAMIDIS : 800 titres, 100 %

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	1 313 260			1 313 260	
Total	1 313 260			1 313 260	

L'actif incorporel immobilisé comprend une valeur de 1 313 260 € correspondant au fonds commercial.

Aucun amortissement n'est pratiqué sur cette valeur en raison de la durée de vie non limitée du fonds de commerce.

Un test de dépréciation est réalisé annuellement pour déterminer l'opportunité de pratiquer une dépréciation de la valeur d'actif comptabilisée.

Aucune dépréciation du fonds n'a été pratiquée au titre de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Matériel Industriel	Linéaire	3 à 8 ans
Agencements intérieurs	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat, coûts de logistiques inclus.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	30 512
Total	30 512

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	710
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 126
Dettes fiscales et sociales	194 617
Autres dettes	7 043
Total	292 496

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	45 996
Total	45 996
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	23 333
Total	23 333

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	341 022
Total	341 022

Emprunt Caisse Epargne de mars 2013
Montant prêt d'origine = 1 001 000 € sur 84 mois
Nantissement du Fonds de commerce

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		73 620
Indemnités de fin de carrière	73 620	
Total (I)		73 620

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Tous âges confondus		73 620
Engagement total		73 620

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite entre 65 et 67 ans (Départ à taux plein)
- profil + 2%
- turn over fort pour les non cadres / faible pour les cadres
- taux d'actualisation 1.37 %
- Taux de charges sociales de 35 % pour les cadres et 25 % pour les non cadres
- Table de mortalité INSEE 2017

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			73 620

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dons en nature avec réduction impôt	15 665	77130000
- Produits exceptionnels divers	16 719	77880000
Total	32 384	
Charges exceptionnelles		
- Dons en nature avec réduction impôt	15 665	67130000
- Charges exceptionnelles diverses	3 484	37880000
Total	19 149	

ANNEXE

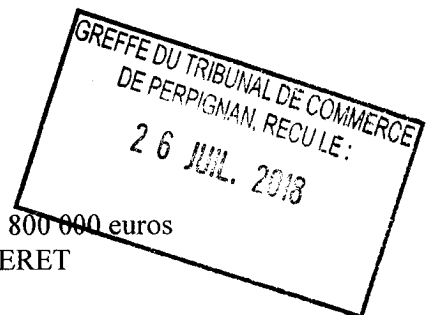
Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Refacturation de frais et remboursements divers	8 072
Transferts de charges de personnel	21 183
Total	29 255

6401



COCERDIS

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 800 000 euros
Siège social : 5 Place de la Résistance - 66400 CERET
791 870 272 RCS PERPIGNAN

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 11 JUILLET 2018**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 JANVIER 2018**

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 48 386 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	48 386 euros
Report à nouveau antérieur	-182 644 euros

AFFECTATION

En totalité à l'apurement partiel du compte « report à nouveau » débiteur

Report à nouveau, soit	-134 258 euros	
Total	-134 258 euros	-134 258 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

La Société DISCOUNT GESTION CONSEIL

Représentée par Monsieur Thierry PLANES