

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 05279
Numéro SIREN : 321 935 280
Nom ou dénomination : WELLCOM GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 25/02/2019 sous le numéro de dépôt 10695

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 25-02-2019

N° DE DEPOT : 010695

N° GESTION : 1981B05279

N° SIREN : 321935280

DENOMINATION : WELLCOM GROUP

ADRESSE : 8 r Fourcroy 75017 Paris

MILLESIME : 2018

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	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	407 110	87 172	319 937	317 009	2 928	0.92
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	893 857	638 612	255 245	293 760	-38 515	-13.11
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	515 098		515 098	454 747	60 351	13.27	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	144 978		144 978	142 677	2 301	1.61	
Total II	1 961 043	725 784	1 235 258	1 208 192	27 066	2.24	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 268	-2 268	-100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 923 704	7 000	1 916 704	1 367 943	548 762	40.12
	Autres créances	178 923		178 923	76 066	102 858	135.22
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement				1 000 569	-1 000 569	-100.00	
Disponibilités	112 725		112 725	162 117	-49 393	-30.47	
Charges constatées d'avance (3)	116 339		116 339	224 421	-108 082	-48.16	
Total III	2 331 692	7 000	2 324 692	2 833 384	-508 693	-17.95	
Comptes de Régularisation	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)	4 292 734	732 784	3 559 950	4 041 577	-481 627	-11.92	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0

8 400

RSA

Comptes certifiés succès et conformes

21/02/19

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000		300 000			
	Réserves						
	Réserve légale	30 000		30 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 837 969		1 871 360		-33 391	-1.78
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	92 091		86 609		5 483	6.33
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	2 260 060		2 287 969		-27 909	-1.22	
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 (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	183 818		1 027 564		-843 746	-82.11
	Concours bancaires courants	250		350		-100	-28.57
	Emprunts et dettes financières diverses	12 500		12 804		-304	-2.37
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 971		195 077		-34 105	-17.48
	Dettes fiscales et sociales	462 294		514 179		-51 885	-10.09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	480 056		3 634		476 423	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1) Total IV	1 299 890		1 753 608		-453 718	-25.87
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 559 950		4 041 577		-481 627	-11.92

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

1 249 287 1 160 890

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 847 921		2 847 921	3 171 568		-323 647	-10.20
Chiffre d'affaires NET	2 847 921		2 847 921	3 171 568		-323 647	-10.20
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 077	6 522		21 555	330.50
Autres produits			17	341		-325	-95.16
Total des Produits d'exploitation (I)			2 876 014	3 178 431		-302 417	-9.51
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 449 787	1 402 172		47 615	3.40
Impôts, taxes et versements assimilés			96 899	83 255		13 644	16.39
Salaires et traitements			720 033	891 652		-171 619	-19.25
Charges sociales			362 582	517 581		-154 999	-29.95
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			106 613	107 350		-738	-0.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				7 000		-7 000	-100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			57 176	45 221		11 955	26.44
Total des Charges d'exploitation (II)			2 793 090	3 054 232		-261 142	-8.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			82 924	124 199		-41 275	-33.23
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	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		8			8	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		159		2 937	-2 778	-94.58
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		93			93	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 131			2 131	
Total V		2 391		2 937	-546	-18.60
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 913		14 988	-13 075	-87.24
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 913		14 988	-13 075	-87.24
2. Résultat financier (V-VI)		478		-12 051	12 529	103.96
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		83 401		112 148	-28 746	-25.63
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		30 007		255 008	-225 001	-88.23
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		30 007		255 008	-225 001	-88.23
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		485		68	417	613.24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 807		255 008	-251 201	-98.51
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		4 292		255 076	-250 784	-98.32
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		25 715		-68	25 783	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		17 025		25 471	-8 446	-33.16
Total des produits (I+III+V+VII)		2 908 411		3 436 376	-527 965	-15.36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 816 320		3 349 767	-533 447	-15.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		92 091		86 609	5 483	6.33

* V 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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2018 12	30/09/2017 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	319 937	317 009	2 928	0.92
20500000 MARQUE	300 040	300 040		
20510000 LOGICIELS	107 070	92 701	14 369	15.50
28051000 AMORT DES LOGICIELS	-87 172	-75 732	-11 441	-15.11
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	255 245	293 760	-38 515	-13.11
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	359 572	353 172	6 400	1.81
21811000 AUTRES AGENCEMENTS (OUVRES D'A	5 500	5 500		
21820000 MAT'RIEL DE TRANSPORT	18 505	18 505		
21830000 MAT'RIEL BUREAU & INFORMATIQUE	337 598	305 017	32 581	10.68
21840000 MOBILIER	172 682	168 202	4 479	2.66
28181000 AMORT INSTALLATIONS GN'RALES	-228 644	-192 069	-36 575	-19.04
28182000 AMORTISSEMENT DU MAT. TRANSPOR	-18 120	-17 044	-1 076	-6.31
28183000 AMORT MAT BUREAU & INFORMATIQU	-242 202	-206 361	-35 841	-17.37
28184000 AMORT MOBILIER	-149 646	-141 163	-8 484	-6.01
AUTRES PARTICIPATIONS	515 098	454 747	60 351	13.27
26120000 TITRES ECCO	30 152	30 152		
26150000 WELLCOM (ANC.WELLCOM OPINIONS)	484 946	424 595	60 351	14.21
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	144 978	142 677	2 301	1.61
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	144 978	142 677	2 301	1.61
Total II	1 235 258	1 208 192	27 066	2.24
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES		2 268	-2 268	-100.00
40910000 AVANCES & ACOMPTE S/COMMANDES		2 268	-2 268	NS
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 916 704	1 367 943	548 762	40.12
41100000 CLIENTS	1 915 304	1 202 126	713 178	59.33
41600000 CLIENTS DOUTEUX	8 400	8 400		
41800000 FACTURES ETABLIR		164 417	-164 417	NS
49100000 PROV.DEP.CLIENTS	-7 000	-7 000		
AUTRES CREANCES	178 923	76 066	102 858	135.22
40980000 AVOIRS A RECEVOIR		12 510	-12 510	NS
44400000 ETAT. IMPOTS SUR LES BENEFICES	33 334	15 884	17 450	109.86
44561000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATI.	8 522	1 596	6 926	433.93
44566300 TVA DEDUCTIBLE A 20%	14 133	25 908	-11 775	-45.45
44566400 TVA DEDUCTIBLE A 10%	471	13	458	NS
44566500 TVA DEDUCTIBLE A 5.5%	8	114	-106	-92.98
44566600 TVA DEDUCTIBLE A 2.1%		35	-35	NS
44567000 T.V.A. CR'DIT . REPORTER	20 880		20 880	
44586000 T.V.A. FACTURES . RECEVOIR	8 212	7 278	934	12.84
44587000 T.V.A. S/FAE & AAE	80 009		80 009	
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	2 487		2 487	
44900000 CICE	9 917	11 844	-1 927	-16.27
45510000 C/C ASSOCIE - T.WELLHOFF	544	491	54	10.94
45540000 C/C ASSOCIE - P.LUCAS	407	393	14	3.53
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 000 569	-1 000 569	-100.00
50810000 COMPTE A TERME		900 000	-900 000	NS
50820000 VALEURS MOBILIERES PLCT		99 894	-99 894	NS
50880000 INTERETS COURUS S/AUTRES VMP		675	-675	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DISPONIBILITES	112 725	162 117	-49 393	-30.47
51230000 SPENDESK	10 811		10 811	
51244000 CIC	101 914	162 117	-60 203	-37.14
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	116 339	224 421	-108 082	-48.16
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANCES	116 339	224 421	-108 082	-48.16
Total III	2 324 692	2 833 384	-508 693	-17.95
TOTAL GENERAL	3 559 950	4 041 577	-481 627	-11.92

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	300 000	300 000		
10130000 CAPITAL APPEL. VERS'	300 000	300 000		
RESERVE LEGALE	30 000	30 000		
10611000 R'SERVE L'GALE	30 000	30 000		
REPORT A NOUVEAU	1 837 969	1 871 360	-33 391	-1.78
11000000 REPORT . NOUVEAU (SC)	1 837 969	1 871 360	-33 391	-1.78
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	92 091	86 609	5 483	6.33
Total I	2 260 060	2 287 969	-27 909	-1.22
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	183 818	1 027 564	-843 746	-82.11
16400000 EMPRUNT CIC 1200K		709 716	-709 716	NS
16401000 EMPRUNT CIC 200K JUIN 17	116 885	183 402	-66 517	-36.27
16410000 EMPRUNT CIC 200K SEPT 16	66 900	133 567	-66 666	-49.91
16884000 INTERETS COURUS S/EMPRUNT	32	880	-847	-96.31
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	250	350	-100	-28.57
51863000 INTERETS COURUS CE	250	350	-100	-28.57
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	12 500	12 804	-304	-2.37
16500000 DEPOTS DE GARANTIE RECUS	12 500	12 500		
45530000 C/C ASSOCIES WELLCOM (ANC W.O)		304	-304	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	160 971	195 077	-34 105	-17.48
40100000 FOURNISSEURS	135 792	146 119	-10 327	-7.07
40800000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	25 179	48 957	-23 778	-48.57
DETTES FISCALES ET SOCIALES	462 294	514 179	-51 885	-10.09
42200000 BUDGET COMITE ENTREPRISE	185	4 160	-3 975	-95.55
42510000 NOTES DE FRAIS	538	613	-75	-12.21
42820000 PROVISION CONGES PAYES	22 545	21 311	1 234	5.79
42821000 PROVISION PRIME		40 125	-40 125	NS
42821200 PROVISION RTT	4 377	1 989	2 388	120.07
43100000 URSSAF	28 011	55 997	-27 986	-49.98
43731000 KLESIA RETRAITE	10 242	29 903	-19 661	-65.75
43733000 LA MONDIALE ART 83	7 594	16 794	-9 200	-54.78
43734000 LA MONDIALE ART 82	3 600	6 100	-2 500	-40.98
43750000 MUTUELLE	3 796	3 075	721	23.46
43751000 PREVOYANCE	2 434	4 241	-1 807	-42.61
43780000 AGESEA	30		30	
43792000 MAISON DES ARTISTES		42	-42	NS
43820000 PROV CH.SOC S/PRIME		17 174	-17 174	NS
43821000 PROV CH.SOC S/CONGES PAYES	9 905	9 121	784	8.60
43821200 PROV CH.SOC S/RTT	1 970	851	1 119	131.51
44550000 TVA A PAYER		46 493	-46 493	NS
44571100 TVA COLLECTEE A 20%	319 217	200 354	118 863	59.33
44571600 TVA COLLECTEE S/CLTS DOUTEUX	1 400	1 400		
44587000 T.V.A. S/FAE & AAE		27 403	-27 403	NS
44711000 CVAE + CFE A PAYER	3 830	1 802	2 028	112.54
44712000 TAXE D'APPRENTISSAGE	4 058	5 008	-950	-18.97
44713000 FORMATION PROF CONTINUE	6 443	14 254	-7 811	-54.80
44751400 TAXE SUR VEHICULE DE TOURISME	4 000	3 322	678	20.41

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44758000 CAP TAXES DIVERSES	27 699		27 699	
44860000 CH FISCALES A PAYER	419	2 647	-2 228	-84,18
AUTRES DETTES	480 056	3 634	476 423	NS
41981000 AAE GROUPE	480 056		480 056	
46700100 CB TW EN ATTENTE		593	-593	NS
46700200 CB PL EN ATTENTE		3 041	-3 041	NS
Total IV	1 299 890	1 753 608	-453 718	-25,87
TOTAL GENERAL	3 559 950	4 041 577	-481 627	-11,92

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2 847 921	3 171 568	-323 647	-10.20
7060000 PRESTATIONS SERVICES	2 783 793	3 127 014	-343 221	-10.98
70810800 REFACT.LOYERS SOUS-LOCATION	64 128	44 554	19 574	43.93
Chiffre d'affaires NET	2 847 921	3 171 568	-323 647	-10.20
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	28 077	6 522	21 555	330.50
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	943	580	363	62.54
79120000 TRANSFERT DE CHARGES/PERSONNEL	5 280	5 280		
79140000 TRANSFERT DE CHARGES/IJSS	21 854	662	21 192	NS
AUTRES PRODUITS	17	341	-325	-95.16
75800000 PDTS SUR OPERATIONS DE GESTION	17	341	-325	-95.16
Total des Produits d'exploitation	2 876 014	3 178 431	-302 417	-9.51
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 449 787	1 402 172	47 615	3.40
60610000 FOURNITURES NON STOCKABLES (EA)	28 576	23 134	5 442	23.52
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE	7 734	8 351	-617	-7.39
60631000 ESSENCE	1 849	2 036	-187	-9.18
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	11 568	17 895	-6 328	-35.36
60680000 FOURNITURES INFORMATIQUES	4 036	4 991	-955	-19.14
61100000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	55 253	48 040	7 213	15.01
61110000 SOUS TRAITANCE DIVERSE	2 376	19	2 357	NS
61320000 LOYERS RUE FOUCROY	412 065	404 353	7 711	1.91
61325000 LOYERS RUE LAUGIER	163 245	51 228	112 016	218.66
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 933	35 534	-32 602	-91.75
61380000 LOCATIONS DIVERSES	1 791	2 472	-681	-27.55
61400000 CH.LOCATIVES RUE FOUCROY	6 152	6 266	-114	-1.82
61410000 CH.LOCATIVES RUE LAUGIER		5 625	-5 625	NS
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	23 032	28 476	-5 444	-19.12
61520100 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	6 567	2 286	4 281	187.24
61540000 ENTRETIEN ISO SECURITE	7 356	5 372	1 984	36.94
61541000 ENTRETIEN ISS PROPLETE	34 772	31 687	3 085	9.74
61542000 ENTRETIEN EXTERIEURS	3 258	5 226	-1 968	-37.65
61543000 ENTRETIEN SANELIS	22 026	16 469	5 558	33.75
61550000 ENTRETIEN & MAINTENANCE S/BIEN	11 356	5 399	5 957	110.32
61551000 MAINTENANCE AXIDO	13 939	7 680	6 259	81.50
61553000 MAINTENANCE ITM	2 799	3 084	-286	-9.26
61555000 MAINTTENANCE ODESSA	18 344	41 194	-22 850	-55.47
61600000 ASSURANCES	24 288	25 958	-1 670	-6.43
61610000 ASSURANCE VEHICULES	3 570	3 550	20	0.56
61810000 DOCUMENTATIONS GENERALES	28 392	24 696	3 696	14.96
62100000 PERSONNEL INTERIMAIRE	62	11 772	-11 709	-99.47
62210000 HONORAIRES CAC	2 750	2 350	400	17.02
62215000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	13 735	28 950	-15 216	-52.56
62220000 HONORAIRE DROIT SOCIAL ANTELIS	12 320	11 585	735	6.34
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	641	1 661	-1 020	-61.38
62280000 HONO DIVERS	155 186	165 373	-10 188	-6.16
62280200 HONORAIRES DMMS	20 610	46 511	-25 901	-55.69
62281000 COURSIERS		735	-735	NS
62300000 PUBLICIT' RELATIONS PUBLIQUES	121 579	12 093	109 486	905.37
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	25 904	56 407	-30 503	-54.08
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 748	810	938	115.91
62380000 DIVERS - POURBOIRE - DONS	171	3 077	-2 905	-94.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2018 12	30/09/2017 12	Euros	%
62510000 VOYAGES ET D'PLACEMENTS	8 122	15 213	-7 091	-46.61
62510100 FRAIS DE DÉPLACEMENT T WELLHOF	7 991	8 761	-769	-8.78
62550000 FRAIS DE D'INAGEMENT	492		492	
62570000 FRAIS RECEPTION	28 599	34 082	-5 483	-16.09
62571000 EVENEMENT CL-SEMIN. - CONF.	11 296	18 996	-7 700	-40.54
62572000 SEMINAIRE INTERNE	12 465	13 560	-1 095	-8.08
62572100 SEMINAIRE AGENCE ANNUELLE	15 054	19 486	-4 432	-22.74
62575000 FRAIS RECEPTION SPENDESK	874		874	
62580000 DIVERS	708	258	450	174.41
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	40 127	49 375	-9 249	-18.73
62610000 TELECOM INTERNET	45 295	44 781	515	1.15
62700000 FRAIS BANCAIRES	4 375	3 820	554	14.51
62800000 COMM S/TICKETS RESTAU	205	179	26	14.62
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	18 074	24 126	-6 052	-25.08
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT	4 130	17 190	-13 060	-75.98
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	96 899	83 255	13 644	16.39
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	5 009	5 053	-44	-0.88
63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE	3 894	6 928	-3 034	-43.80
63511000 CVAE - CFE	28 556	23 335	5 221	22.37
63512000 TAXE FONCIERE	29 310	22 730	6 580	28.95
63580000 TAXES DIVERSES	1 846	3 980	-2 134	-53.62
63580200 TAXE BUREAUX	23 454	17 906	5 548	30.98
63585000 TAXE S/VEHICULES DE TOURISME	4 830	3 322	1 508	45.39
SALAIRES ET TRAITEMENTS	720 033	891 652	-171 619	-19.25
64110000 SALAIRES	733 505	857 758	-124 253	-14.49
64111000 REGUL IJSS - NETTES	17 891	702	17 188	NS
64120000 PROVISION CONGES PAYES	1 234	-1 474	2 708	183.70
64121000 PROVISION PRIMES	-40 125	1 940	-42 065	NS
64121300 PROVISION RTT	2 388	1 989	399	20.07
64140000 INDEMNITES TRANSPORTS	3 729	4 184	-455	-10.88
64141000 INDEMNITES RUPTURE	1 412	26 553	-25 141	-94.68
CHARGES SOCIALES	362 582	517 581	-154 999	-29.95
64510000 COTISATIONS URSSAF	228 229	286 178	-57 949	-20.25
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	9 832	11 801	-1 970	-16.69
64531000 COTISATIONS RETRAITE	81 070	103 870	-22 800	-21.95
64533000 LA MONDIALE ART 83	33 702	38 950	-5 248	-13.47
64534000 LA MONDIALE ART 82	16 000	66 600	-50 600	-75.98
64542000 ASSEDIK ARTISTES	9		9	
64550000 COTISATIONS MUTUELLE	7 088	6 637	450	6.79
64710000 PROV CH SOC S/CONGES PAYES	784	-852	1 636	192.05
64710200 PROV CH.SOC.S/RTT	1 119	851	268	31.51
64711000 PROV CH.SOC.S/PRIMES	-17 174	-1 408	-15 766	NS
64720000 BUDGET COMITE ENTREPRISE	3 373	4 160	-787	-18.92
64750000 FORMATION	1 418	4 900	-3 482	-71.07
64750100 MEDECINE DU TRAVAIL	1 614	1 674	-60	-3.56
64800000 TICKETS RESTAURANTS	8 950	10 050	-1 100	-10.95
64900000 CREDIT IMPOT COMPETI.&EMPLOI	-13 432	-15 831	2 399	15.15
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	106 613	107 350	-738	-0.69
68111000 DOTATION AMORT IMMO INCOPOREL	11 441	12 406	-965	-7.78
68112000 DOTATION AMORT IMMO CORPORELL	95 172	94 945	227	0.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		7 000	-7 000	-100.00
68174000 DOTATION DEPREC.CREANCE CLTS		7 000	-7 000	NS
AUTRES CHARGES	57 176	45 221	11 955	26.44
65100000 REDEVANCE DIVERSES	23 850	15 384	8 466	55.03
65110000 REDEVANCES BILLJOBS	19 869	20 527	-658	-3.21
65120000 REDEVANCES LUCCA	13 410	9 000	4 410	48.99
65800000 CH DIVERSES GESTION COURANTE	47	310	-263	-84.83
Total des Charges d'exploitation	2 793 090	3 054 232	-261 142	-8.55
Résultat d'exploitation	82 924	124 199	-41 275	-33.23
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	8		8	
76150000 INTERETS C/C D'ASSOCIES	8		8	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	159	2 937	-2 778	-94.58
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	159	2 937	-2 778	-94.58
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	93		93	
76600000 GAINS DE CHANGE	93		93	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 131		2 131	
76710000 PRODUITS SUR CESSION VMP	2 131		2 131	
Total des Produits financiers	2 391	2 937	-546	-18.60
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 913	14 988	-13 075	-87.24
66110000 INTERETS EMPRUNT CIC 200K 2016	348	615	-267	-43.48
66111000 INTERETS EMPRUNT CIC 200K 2017	448	181	266	146.88
66120000 INTERET EMPRUNT CIC 1 200K	1 118	14 192	-13 074	-92.12
Total des Charges financières	1 913	14 988	-13 075	-87.24
Résultat financier	478	-12 051	12 529	103.96
Résultat courant avant impôts	83 401	112 148	-28 746	-25.63
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	30 007	255 008	-225 001	-88.23
77560000 CESSION IMMO FINANCIERE	30 007	255 008	-225 001	-88.23
Total des Produits exceptionnels	30 007	255 008	-225 001	-88.23
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	485	68	417	613.24
67120000 PÉNALITÉS AMENDES	485	68	417	613.24
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 807	255 008	-251 201	-98.51
67560000 VNC IMMO FINANCIERE	3 807	255 008	-251 201	-98.51
Total des Charges exceptionnelles	4 292	255 076	-250 784	-98.32
Résultat exceptionnel	25 715	-68	25 783	NS

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
MIXTE (ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE)
DU 21 FEVRIER 2019**

Affectation du résultat

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire des associés, après en avoir délibéré, décide d'affecter le résultat de l'exercice social clos le 30 septembre 2018, soit un bénéfice comptable de 92.091€ comme suit :

AFFECTATION DU RESULTAT	
Bénéfice de l'exercice	92.091€
Report à nouveau antérieur	1.837.969€
Bénéfice distribuable	1.930.060€
Distribution de dividende	100.000€
Report à nouveau après affectation	1.830.060€

Il est ici précisé que :

- le dividende unitaire est donc fixé à 3,33€ par action, il sera mis en paiement au plus tard le 31 Mars 2019 ;
- les associés reconnaissent avoir été informés que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.
Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'Impôt sur le revenu.

Afin de satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale Ordinaire des associés reconnaît qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Exercices sociaux	Dividendes distribués	Montant du dividende par action
Clos le 30/09/2015	Néant	Néant
Clos le 30/09/2016	Néant	Néant
Clos le 30/09/2017	120.000€	4€

Voix pour : 30 000
Voix contre :
Abstentions :

Extrait certifié conforme

M. Thierry WELLHOFF
Président



WELLCOM GROUP
Société par action simplifiée au capital de 300.000€
Siège social : 8, rue Fourcroy
75017 – PARIS
R.C.S. : PARIS B 321 935 280

**RAPPORT DE GESTION
DU PRESIDENT**

Exercice clos le 30 septembre 2018

Chers Associés,

Je vous ai réunis en Assemblée Générale Mixte (Ordinaire et Extraordinaire) pour vous soumettre les comptes de l'exercice social clos le 30 septembre 2018 de la société WELLCOM GROUP et pour vous prier de bien vouloir délibérer sur l'ordre du jour suivant :

a) Ordre du jour de la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle :

- Examen des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018, du rapport de gestion du Président et des rapports du Commissaire aux comptes ;
- Délibération sur l'approbation desdits comptes ;
- Décision sur l'affectation du résultat dudit exercice clos le 30 septembre 2018 ;
- Décision selon l'article L. 227-10 du Code du commerce ;
- Quitus au Président et au Directeur Général de la Société ;
- Quitus au Commissaire aux comptes en tant que de besoin ;
- Questions diverses.

b) Ordre du jour de la compétence de l'Assemblée Générale Extraordinaire :

- Délibération sur le principe d'une augmentation de capital social par émission d'actions à souscrire en numéraire réservée aux salariés adhérant à un plan d'épargne d'entreprise et réalisée dans les conditions des articles L. 3332-18 et suivants du Code du travail.
- Pouvoirs aux fins de formalités.

I - SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE – EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au cours de l'exercice examiné, nous avons réalisé un chiffre d'affaires inférieur à celui de l'année précédente. Il s'élève à 2.847.921€ (contre 3.171.568€ lors de l'exercice précédent) soit une baisse de 10,20%.

Les produits d'exploitation s'élèvent à 2.876.014€ (contre 3.178.431€ lors de l'exercice précédent) et les charges d'exploitation à 2.793.090€ (contre 3.054.232€ en 2017) ce qui se traduit par un résultat d'exploitation bénéficiaire de 82.924€ (contre 124.199€ lors de l'exercice précédent).

Le total des produits financiers s'élève à 2.391€ (contre 2.937€ en 2017) et les charges financières à 1.913€ (contre 14.988€ lors de l'exercice précédent), ce qui entraîne un résultat financier de 478€ (contre <12.051>€ lors de l'exercice précédent).

Le résultat courant avant impôt ressort à 83.401€ (contre 112.148€ lors de l'exercice précédent).

Les produits exceptionnels ressortent à 30.007€ (contre 255.008€ lors de l'exercice précédent) et les charges exceptionnelles s'élèvent 4.292€ (contre 255.076€ en 2017) ce qui se traduit par un résultat exceptionnel de 25.715€ (contre <68>€ lors de l'exercice précédent).

L'effectif moyen s'élève à 10 personnes contre 12 personnes au titre de l'exercice précédent.

Les résultats et éléments de calculs ressortant de la réglementation ne permettent pas une attribution d'une participation au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018.

Après prise en compte de l'impôt sur les sociétés d'un montant de 17.025€ (contre 25.471€ lors de l'exercice précédent), l'exercice social se solde par un bénéfice comptable de 92.091€ (contre 86.609€ lors de l'exercice précédent).

La société a comptabilisé un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi au titre de l'année 2018 d'un montant de 15.359€. Ce montant constitue une provision, compte tenu de l'exercice clôturant le 30 septembre 2018.

En ce qui concerne la situation d'endettement de la société, les emprunts et dettes auprès des établissements de crédit se sont élevés à 184.068€ (contre 1.027.914€ lors de l'exercice précédent), pour des capitaux propres d'un montant au 30 septembre 2018 de 2.260.060€ (contre 2.287.969€ lors de l'exercice précédent).

En novembre 2017, le rachat de la société ANALOGUE par WELLCOM a été l'occasion de revoir les financements de la société WELLCOM GROUP. Cette dernière a remboursé une partie de ses emprunts bancaires. Dans le même temps la société WELLCOM a souscrit à un nouvel emprunt de 600 K€

En janvier 2018, la société a racheté la moitié des actions WELLCOM détenus par Mr Jean Baptiste De Bellescize et a cédé une partie de ces titres à 3 collaborateurs (Mme Aduriz, Mme Langlais et Mr Belz). A l'issu de cette opération, la société WELLCOM a augmenté son pourcentage de détention à 97.94% contre 97.02% précédemment.

II - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE SOCIAL

NEANT

III - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

NEANT

IV - EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Dans la continuité de l'exercice 2017/2018, la société va poursuivre ses efforts en matière de coûts de fonctionnement.

Néanmoins, nous restons prudents et vigilants sur l'évolution de la situation afin d'être réactif le cas échéant

V - FILIALES ET PARTICIPATIONS

Le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

Je vous rappelle, en application de l'article L. 233-6 du Code de commerce les participations que détenait notre Société, à la date de clôture de l'exercice clos le 30 septembre 2018.

a) WELLCOM :

La société WELLCOM GROUP détenait à la clôture de l'exercice, 97,94 % du capital social de la société WELLCOM (Anciennement WELLCOM Opinions).

Le chiffre d'affaires de l'exercice social clos le 30 septembre 2018 de la société WELLCOM (Anciennement WELLCOM Opinions) s'est élevé à 13.443.737 € et l'exercice s'est soldé par un bénéfice de 410.269€ contre un bénéfice de 401.372€ lors de l'exercice précédent.

b) ECCO INTERNATIONAL :

Le pourcentage du capital détenu par la société WELLCOM dans la société ECCO International Public Relations dont le siège est situé à Londres est de 10,55 % du capital social depuis le 10 septembre 2014 (soit 30.152 actions sur les 285.805 actions composant le capital de la société ECCO International).

VI - INFORMATION RELATIVE AUX ÉCHÉANCES DES DETTES CLIENTS ET FOURNISSEURS

Conformément à l'article L. 441-6-1 alinéa 1 et à l'article D. 441-4 du Code de commerce, il est indiqué la décomposition des délais de paiement des fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu. (Annexe 1).

VII - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de cet exercice social clos le 30 septembre 2018 que je sou mets à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur et sont identiques à celles de l'exercice précédent.

VIII - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Je vous propose, après avoir approuvé les comptes de cet exercice social clos le 30 septembre 2018, de bien vouloir affecter le résultat dudit exercice se soldant par un bénéfice comptable s'élevant à la somme de 92.091€ comme suit :

AFFECTATION DU RESULTAT	
Bénéfice de l'exercice	92.091€
Report à nouveau antérieur	1.837.969€
Bénéfice distribuable	1.930.060€
Distribution de dividende	100.000€
Report à nouveau après affectation	1.830.060€

Il est ici précisé que :

- le dividende unitaire est donc fixé à 3,33€ par action, il serait mis en paiement au plus tard le 31 mars 2019 ;
- que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.
- Que le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'Impôt sur le revenu.

IX - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES AU TITRE DES TROIS DERNIERS EXERCICES

Afin de satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, je vous rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Exercices sociaux	Dividendes distribués	Montant du dividende par action
Clos le 30/09/2015	Néant	Néant
Clos le 30/09/2016	Néant	Néant
Clos le 30/09/2017	120.000€	4€

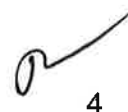
X - DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, je vous signale que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge les dépenses non déductibles fiscalement suivantes :

- Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles : Néant
- Autres charges et dépenses somptuaires : Néant.
- Taxes sur les voitures particulières des sociétés : 4.830€.
- Amendes et pénalités : 485€.

XI - OBSERVATIONS DU COMITE D'ENTREPRISE DE L'UNITE ECONOMIQUE ET SOCIALE

Les observations éventuellement faites par le Comité d'Entreprise en application des dispositions des articles L. 2323-10 et suivants du Code du Travail sont communiquées aux termes d'un rapport distinct.



XII - CONVENTIONS REGLEMENTÉES

Nous vous informons que la liste des conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce a été communiquée au Commissaire aux comptes.

Il vous sera demandé de vous prononcer sur l'approbation de l'ensemble desdites conventions.

XIII - MANDATS

Commissaires aux Comptes

Le mandat de la société CADERAS MARTIN, Commissaire aux comptes titulaire et de Monsieur Jean-Lin LEFEBVRE, ont été renouvelés par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 février 2018 pour une nouvelle période de six exercices, venant à expiration à l'issue de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice à clore le 30 septembre 2023.

XIV - IDENTITE DES PERSONNES PHYSIQUES OU MORALES DETENANT UNE PARTICIPATION SIGNIFICATIVE DANS LE CAPITAL

Conformément aux dispositions légales, je vous rappelle ci-après l'identité des associés possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers, de la moitié ou des deux tiers du capital social ou des droits de vote aux assemblées générales.

Plus des deux/tiers : Monsieur Thierry WELLHOFF

Plus de la moitié, du tiers, du cinquième : Monsieur Philippe LUCAS.

Plus du dixième : Néant

Plus du vingtième : Néant

XV - ETAT DE LA PARTICIPATION DES SALARIES AU CAPITAL SOCIAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE EXAMINE :

Néant.

XVI - AUGMENTATION DE CAPITAL PAR EMISSION D' ACTIONS A SOUSCRIRE EN NUMERAIRE RESERVEE AUX SALARIES ADHERANT A UN PLAN D'EPARGNE D'ENTREPRISE.

Pour nous conformer aux dispositions de l'article L. 225-129-6 alinéa 1 du Code de commerce, nous vous proposons un projet de résolutions visant à une augmentation du capital social réservée aux salariés de la Société adhérant à un plan d'épargne d'entreprise. Cette augmentation serait réalisée dans les conditions prévues par les articles L. 3332-18 à L. 3332-24 du Code du travail et supposerait qu'au préalable un plan d'épargne d'entreprise soit mis en place au sein de notre Société.

Je vous rappelle que si cette mesure doit être satisfaite, l'augmentation de capital, quant à elle, n'est absolument pas obligatoire ; les associés peuvent rejeter la proposition faite par le Président s'ils estiment préférable de maintenir la situation existante.



Il y aurait donc lieu de convoquer, en application des dispositions de l'article L. 225-129-6 alinéa 2 du Code de commerce, les associés en Assemblée Générale Extraordinaire afin de leur proposer de décider le principe d'une augmentation de capital qui se réaliserait par l'émission d'actions à souscrire en numéraire et serait réservée aux salariés de la Société.

Elle serait réalisée dans les conditions des articles L. 3332-18 à 3332-34 du Code du travail.

Dans cette perspective je vous propose d'autoriser le Président à réaliser cette augmentation de capital, en une ou plusieurs fois.

La (les) augmentation (s) de capital qui serait (seraient) réalisée (s) en vertu de cette autorisation, ne devrait (devraient) pas excéder au total un montant de 9 000 €.

La (les) augmentation (s) de capital devrait (devraient) être réalisée (s) dans un délai de deux ans, à compter de la date de tenue de l'Assemblée Générale Extraordinaire.

Le prix de souscription des actions serait fixé conformément aux dispositions de l'article L. 3332-20 du Code du travail.

Le droit préférentiel de souscription des associés pourrait être supprimé en faveur des seuls salariés de la Société.

* * * *

EN CONCLUSION

J'espère que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui sont soumises à votre approbation.



Thierry WELLHOFF
Président

Annexe 1 : Information relative aux échéances des dettes clients et fournisseurs

Article D. 441 I, 1° du Code de commerce: Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE				19
Montant total des factures concernées (Préciser TTC)	16.705€	4.500€	180€	1.686€	23.071€
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (Préciser TTC)	0,94%	0,25%	0,01%	0,09%	1,3%
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	NON APPLICABLE				
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	FAE – environ 10				
Montant total des factures exclues (Préciser TTC)	FAE 25 179 €				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 441-3 du Code de commerce)					
Délai de paiement utilisé pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : 45 jours fin de mois Délais légaux : 45 jours fin de mois				

Article D. 441 I, 2° du Code de commerce: Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE				5
Montant total des factures concernées (TTC)	318.384€	318.384€	0€	955.152€	1.591.920€
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	NON APPLICABLE				
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	9,3%	9,3%	0%	27,9%	46,6%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	Douteux 1 - AAE 1				
Montant total des factures exclues (TTC)	Douteux 8 400 € - AAE -480 056 €				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 441-3 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : 30 jours Délais légaux : 30 jours				

mn

WELLCOM GROUP S.A.S.
8, rue Fourcroy

75017 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018**



Caderas
Martin

Expertise comptable - Audit - Conseil



Caderas
Martin

WELLCOM GROUP S.A.S.
8, rue Fourcroy

75017 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

A l'assemblée générale de la société WELLCOM GROUP S.A.S.,

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 WELLCOM GROUP S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Caderas Martin

1, rue de Liege

75019 PARIS

Tel : +33 1 43 90 21 05

Fax : +33 1 43 91 97 39

www.caderasmartin.com



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} octobre 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur situation nette comptable selon les modalités décrites dans la note « *Titre immobilisés* » de l'annexe.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus, des informations fournies en annexe et le caractère raisonnable des estimations retenues.



Vérfications spécifiques

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

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante

Paris, le 11 février 2019

Le Commissaire aux comptes
Caderas Martin



Fabrice VIDAL
Associé



ANNEXE

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		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	407 110	87 172	319 937	317 009	2 928	0.92	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	893 857	638 611	255 245	293 760	-38 515	-13.11	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	515 098		515 098	451 747	60 351	13.27		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	144 978		144 978	142 677	2 301	1.61		
Total II	1 961 043	725 784	1 235 258	1 208 192	27 066	2.24		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 268	-2 268	-100.00	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 923 704	7 000	1 916 704	1 367 943	548 762	40.12	
	Autres créances	178 923		178 923	76 066	102 858	135.22	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement				1 000 569	-1 000 569	-100.00		
Disponibilités	112 725		112 725	162 117	-49 393	-30.47		
Charges constatées d'avance (3)	116 339		116 339	224 421	-108 082	-48.16		
Total III	2 331 692	7 000	2 324 692	2 833 384	-508 693	-17.95		
Comptes de Régularisation	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)	4 292 734	732 784	3 559 950	4 041 577	-481 627	-11.92		

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

-0
400

RSA

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000		300 000			
	Réserves						
	Réserve légale	30 000		30 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 837 969		1 871 360		-33 391	-1.78
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	92 091		86 609		5 483	6.33
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	2 260 060		2 287 969		-27 909	-1.22
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	183 818		1 027 564		-843 746	-82.11
	Concours bancaires courants	250		350		-100	-28.57
	Emprunts et dettes financières diverses	12 500		12 804		-304	-2.37
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 971		195 077		-34 105	-17.48
	Dettes fiscales et sociales	462 291		514 179		-51 885	-10.09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	480 056		3 724		476 423	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 299 890		1 753 608		-453 718	-25.87
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 559 950		4 041 577		-481 627	-11.92

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

1 249 287

1 160 890

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 847 921		2 847 921	3 171 568		-323 647	-10.20
Chiffre d'affaires NET	2 847 921		2 847 921	3 171 568		-323 647	-10.20
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 077	n 522		21 555	330.50
Autres produits			17	341		-325	-95.16
Total des Produits d'exploitation (I)			2 876 014	3 178 431		-302 417	-9.51
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 449 787	1 402 172		47 615	3.40
Impôts, taxes et versements assimilés			96 999	83 255		13 644	16.39
Salaires et traitements			720 033	891 652		-171 619	-19.25
Charges sociales			362 582	517 581		-154 999	-29.95
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			106 613	107 350		-738	-0.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				7 000		-7 000	-100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			57 176	45 221		11 955	26.44
Total des Charges d'exploitation (II)			2 793 090	3 054 232		-261 142	-8.55
I - Résultat d'exploitation (I-II)			82 924	124 199		-41 275	-33.23
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	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	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)	159		2 337		-2 778	-94,58
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	93					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 131				2 131	
Total V	2 391		2 937		-546	-18,60
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 913		14 988		-13 075	-87,24
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 913		14 988		-13 075	-87,24
2. Résultat financier (V-VI)	478		-12 051		12 529	103,96
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	83 401		112 148		-28 746	-25,63
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 007		255 008		-225 001	-88,23
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	30 007		255 008		-225 001	-88,23
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	485		48		417	613,24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 807		255 008		-251 201	-98,51
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	4 292		255 076		-250 784	-98,32
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	25 715		-48		25 783	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	17 025		25 471		-8 446	-33,16
Total des produits (I+III+V+VII)	2 908 411		3 436 376		-527 965	-15,36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 816 320		3 349 767		-533 447	-15,92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	92 091		86 609		5 483	6,33

* 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 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 559 950.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 847 920.62Euros et dégageant un bénéfice de 92 091.35Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	392 741		14 369
Installations générales agencements aménagements divers	358 672		6 400
Matériel de transport	18 505		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	473 220		50 257
TOTAL	850 397		56 657
Autres participations	454 747		64 158
Prêts, autres immobilisations financières	142 677		2 301
TOTAL	597 424		66 459
TOTAL GENERAL	1 840 561		137 485

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			407 110	
Installations générales agencements aménagements divers			365 072	
Matériel de transport			18 505	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		13 197	510 280	
TOTAL		13 197	893 857	
Autres participations		3 807	515 098	
Prêts, autres immobilisations financières			144 978	
TOTAL		3 807	660 076	
TOTAL GENERAL		17 004	1 961 043	

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	75 732	11 441		87 172
Installations générales agencements aménagements divers	192 069	36 575		228 644
Matériel de transport	17 044	1 076		18 120
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	347 523	57 522	13 197	391 848
TOTAL	556 637	95 172	13 197	638 612
TOTAL GENERAL	632 369	106 613	13 197	725 784

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 441				
Instal.générales agenc.aménag.divers	36 575				
Matériel de transport	1 076				
Matériel de bureau informatique mobilier	57 522				
TOTAL	95 172				
TOTAL GENERAL	106 613				

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	7 000				7 000
TOTAL	7 000				7 000
TOTAL GENERAL	7 000				7 000

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	144 978	-0	144 978
Clients douteux ou litigieux	8 400		8 400
Autres créances clients	1 915 304	1 915 304	
Impôts sur les bénéfices	33 334	33 334	
Taxe sur la valeur ajoutée	132 234	132 234	
Divers état et autres collectivités publiques	12 404	12 404	
Groupe et associés	951	951	
Charges constatées d'avance	118 339	118 339	
TOTAL	2 363 945	2 210 567	153 378

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	67 183	66 949	234	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	116 885	66 516	50 369	
Emprunts et dettes financières divers	12 500	12 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	160 971	160 971		
Personnel et comptes rattachés	27 645	27 645		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 583	67 583		
Taxe sur la valeur ajoutée	320 617	320 617		
Autres impôts taxes et assimilés	46 449	46 449		
Autres dettes	480 056	480 056		
TOTAL	1 299 890	1 249 287	50 603	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	842 899			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	10.0000	30.000			30.000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Catégorie	Mode	Durée
LOGICIELS		1 à 4 ans
AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT		10 ans
MATERIEL BUREAU ET INFORMATI.		3 à 5 ans
MOBILIER		5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Lorsque la cession porte sur une fraction d'un ensemble de titres conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée de la fraction conservée est estimée au coût d'achat moyen pondéré ou, à défaut, en présumant que les titres conservés sont les derniers entrés (méthode FIFO).

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art. 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 487
Total	2 487

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	282
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 179
Dettes fiscales et sociales	39 216
Autres dettes	180 056
Total	544 734

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	116 339
Total	116 339

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- 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 2 750 euros, ils sont facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels à devoir au personnel ne donnent lieu à aucune comptabilisation dans les comptes de la société.

L'indemnité de fin de carrière a été calculée en fonction des éléments suivants :

- Rémunération brute annuelle au 30 septembre 2018
- 2 catégories de salariés : cadre et non cadre
- Âge de départ à la retraite à 60-62 ans
- Droit de l'indemnité acquis à la date de la retraite en fonction de la convention collective en vigueur
- Application d'un coefficient de mortalité provenant de tables statistiques générales
- Application d'un taux d'augmentation salariés de 4,5%
- Application d'un taux d'actualisation de 1,54%, il s'agit du taux IBOXX au 30 septembre 2018
- Application d'un taux de turn-over constant de 10% pour les deux catégories de salariés

Le montant des engagements de retraite au 30 septembre 2018 est de 8 252 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L.233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- WELLCOM	2 124 547	97,69	410 269
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ECCO INTERNATIONAL PUBLIC RELATI	47 731	10,55	-413
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PV CESSION DE TITRES	30 007	67560000
Total	30 007	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	485	67120000
- CESSION DE TITRES	3 807	67560000
Total	4 292	