RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 05142
Numéro SIREN : 823 869 730
Nom ou dénomination : ESSENTIAL

Ce dépôt a été enregistré le 22/03/2019 sous le numéro de dépôt 4954

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux : dépôt N°4954 en date du 22/03/2019

Essential

RN 89 SORTIE N°5
33750 BEYCHAC ET CAILLAU
0557979757

Le présent acte a été déposé au Greffe du Tribunal de commerce de Bordeaux

22 MARS 2019

sous le N° 4954

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2017

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN

Bilan Actif

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	124 351	39 371	84 980	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 980	2 972	8	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**127 331**	**42 343**	**84 988**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	199 999	30 639	169 360	
Autres immobilisations corporelles	52 646	3 087	49 558	
Immobilisations en cours	184 293		184 293	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**436 938**	**33 726**	**403 212**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 410		17 410	
TOTAL immobilisations financières :	**17 410**		**17 410**	
ACTIF IMMOBILISÉ	**581 679**	**76 069**	**505 610**	
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	15 402		15 402	
Stocks d'en-cours de product. de biens	120 447		120 447	
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**135 849**		**135 849**	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	14 526		14 526	
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	124 290		124 290	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**138 816**		**138 816**	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				150 000
Charges constatées d'avance	615		615	
TOTAL disponibilités et divers :	**615**		**615**	**150 000**
ACTIF CIRCULANT	**275 280**		**275 280**	**150 000**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**856 959**	**76 069**	**780 890**	**150 000**

Bilan Passif

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	150 000	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			(540 552)	
		TOTAL situation nette :	**(390 552)**	**150 000**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**(390 552)**	**150 000**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			499 869	
Emprunts et dettes financières divers			45 195	
		TOTAL dettes financières :	**545 064**	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			1 500	
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			293 200	
Dettes fiscales et sociales			17 016	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			314 661	
Autres dettes				
		TOTAL dettes diverses :	**624 877**	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES				
		DETTES	**1 171 441**	
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**780 890**	**150 000**

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de Resultat (Première Partie)

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée			120 447	
Production immobilisée			112 878	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			5 371	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			**238 696**	
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			114 253	
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(15 402)	
Autres achats et charges externes			392 675	
TOTAL charges externes :			**491 526**	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 751	
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			111 111	
Charges sociales			37 790	
TOTAL charges de personnel :			**148 901**	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			76 069	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**76 069**	
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			60 000	
CHARGES D'EXPLOITATION			**779 248**	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(540 552)**	

Compte de Résultat (Seconde Partie)

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(540 552)**	
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères de placement		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(540 552)**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations excptionelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**238 696**	
TOTAL DES CHARGES	**779 248**	
BÉNÉFICE OU PERTE	**(540 552)**	

DÉTAIL DES COMPTES

Détail des Comptes

Essential

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 16/05/18
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 10.10

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2017	Net N-1 31/12/2016	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	124 351,00	39 370,88	84 980,12		84 980,12	
20500000 Concessions et droits similai	124 351,00		124 351,00		124 351,00	
28050000 Amort logiciel		39 370,88	-39 370,88		-39 370,88	
Autres immobilisations incorporelles	2 980,00	2 971,84	8,16		8,16	
20800000 Logiciel	2 980,00		2 980,00		2 980,00	
28080000 Amort. des autres immobilisat		2 971,84	-2 971,84		-2 971,84	
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	199 999,11	30 639,08	169 360,03		169 360,03	
21540000 Mat€riel industriel	195 499,11		195 499,11		195 499,11	
21541000 Mat€riel industriel TTC	4 500,00		4 500,00		4 500,00	
28154000 Amort. du mat€riel industriel		30 451,68	-30 451,68		-30 451,68	
28154100 Amort. des mat€riels industrie		187,40	-187,40		-187,40	
Autres immobilisations corporelles	52 645,57	3 087,13	49 558,44		49 558,44	
21810000 Installations g€n€rales, agen	41 593,06		41 593,06		41 593,06	
21840000 Mobilier	11 052,51		11 052,51		11 052,51	
28181000 Amort. des installations g€n€		2 479,07	-2 479,07		-2 479,07	
28181100 Amort. des installations g€n€		56,16	-56,16		-56,16	
28184000 Amort. du mobilier		551,90	-551,90		-551,90	
Immobilisations en cours	184 293,31		184 293,31		184 293,31	
23130000 Immobilisations en cours	184 293,31		184 293,31		184 293,31	
Immobilisations financières						
Autres immobilisations financières	17 410,00		17 410,00		17 410,00	
27500000 D€p"ts et cautionnements ve	17 410,00		17 410,00		17 410,00	
TOTAL (II)	581 678,99	76 068,93	505 610,06		505 610,06	
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	15 401,92		15 401,92		15 401,92	
31100000 Stocks de matiŠres premiŠr	15 401,92		15 401,92		15 401,92	
En cours de production de biens	120 447,03		120 447,03		120 447,03	
33100000 Travaux en-cours	120 447,03		120 447,03		120 447,03	
Avances et acptes versés sur cdes	14 525,79		14 525,79		14 525,79	
40910000 Fournisseurs - Avances et A	14 525,79		14 525,79		14 525,79	
Créances						
Autres créances	124 289,76		124 289,76		124 289,76	
44562400 TVA d€ductible immobilisatio	50 041,14		50 041,14		50 041,14	
44564400 TVA d€ductible sous traitanc	14 883,71		14 883,71		14 883,71	
44566120 TVA d€ductible sur les d€bits	0,54		0,54		0,54	
44566140 TVA d€ductible sur les d€bits	8 161,13		8 161,13		8 161,13	
44566150 TVA d€ductible sur les d€bits	141,83		141,83		141,83	
44571240 TVA collect€e sur les encais	249,99		249,99		249,99	
44583000 Remboursement de TVA de	13 091,00		13 091,00		13 091,00	
44586000 TVA sur factures non parven	7 081,69		7 081,69		7 081,69	
45800000 Compte courant CIFA Int€grat	2 871,00		2 871,00		2 871,00	
46870000 Produits à recevoir	27 767,73		27 767,73		27 767,73	
Divers						
Disponibilités				150 000,00	-150 000,00	-100,00
51260000 HSBC				150 000,00	-150 000,00	-100,00

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 10.10

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2017	Net N-1 31/12/2016	Variation En valeur	Variation En %
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	615,32		615,32		615,32	
48600000 Charges constat€es d'avance	615,32		615,32		615,32	
TOTAL (III)	**275 279,82**		**275 279,82**	**150 000,00**	**125 279,82**	**83,52**
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	856 958.81	76 068.93	780 889.88	150 000.00	630 889.88	420.59

Détail des Comptes

Essential

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 16/05/18
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 10.10

Bilan Passif (2051)

	Net 31/12/2017	Net N-1 31/12/2016	Variation En valeur	Variation En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	150 000,00	150 000,00	0,00	
10100000 Capital	150 000,00	150 000,00		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-540 551,57		-540 551,57	
TOTAL (I)	**-390 551,57**	**150 000,00**	**-540 551,57**	**-360,37**
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	499 869,18		499 869,18	
51260000 HSBC	499 765,55		499 765,55	
51860000 Int€r^ts courus ... payer	103,63		103,63	
Emprunts et dettes financières divers	45 195,11		45 195,11	
45510000 Compte courant IGC	45 195,11		45 195,11	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	1 500,00		1 500,00	
41910000 Clients - Avances et acomptes reçus	1 500,00		1 500,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	293 199,82		293 199,82	
40100000 Fournisseurs - Sous traitants	9 961,32		9 961,32	
40110000 Fournisseurs - Frais g€n€raux	190 146,51		190 146,51	
40111000 Fournisseurs - Mat€riaux	18 293,81		18 293,81	
40311100 Fournisseurs AM - Effets ... payer	2 302,01		2 302,01	
40810000 Fournisseurs - FNP SsT	30 005,99		30 005,99	
40811000 Fournisseurs - FNP Frais G€n€raux	7 896,00		7 896,00	
40811100 Fournisseurs - FNP Mat€riaux	34 594,18		34 594,18	
Dettes fiscales et sociales	17 016,05		17 016,05	
42820000 Personnel - Dettes prov. pour cong€	6 545,48		6 545,48	
42860000 Personnel - Charges ... payer (frais	1 300,04		1 300,04	
43100000 Urssaf	3 084,82		3 084,82	
43700000 Mutuelle EOVIMCD	818,19		818,19	
43723000 Mutuelle G€n€rale	622,13		622,13	
43730000 PROBTP	1 179,01		1 179,01	
43820000 Organismes sociaux - Charges social	2 618,19		2 618,19	
43861000 Taxe d'apprentissage	705,52		705,52	
43863000 Formation professionnelle	140,79		140,79	
44550300 TVA COLLECTEE ARGOS 20%	0,99		0,99	
44550400 TVA D€ductible ARGOS autoliquidatio	0,26		0,26	
44565400 TVA d€ductible mat€riaux - 20%	0,02		0,02	
44566240 TVA d€ductible sur les d€caissement	0,61		0,61	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	314 661,29		314 661,29	
40400000 Fournisseurs d'immobilisations	314 661,29		314 661,29	
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	**1 171 441,45**		**1 171 441,45**	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	**780 889,88**	**150 000,00**	**630 889,88**	**420,59**

Détail des Comptes

Essential

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 16/05/18
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 10.10

Compte de Résultat (2052)

	Net 31/12/2017	Net N-1 31/12/2016	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production stockée	120 447,03		120 447,03	
71330000 Variation des en-cours de productio	120 447,03		120 447,03	
Production immobilisée	112 878,31		112 878,31	
72200000 Production immobilis€e	112 878,31		112 878,31	
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	5 370,99		5 370,99	
79100000 Transferts de charges exploitation	5 370,99		5 370,99	
Total des produits d'exploitation (I)	**238 696,33**		**238 696,33**	
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat mat. 1ère et autres appro.	114 253,28		114 253,28	
60110100 Achats matiŠres premiŠres - Saisie	28 828,49		28 828,49	
60140000 Achats matiŠres premiŠres - 20%	85 424,79		85 424,79	
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-15 401,92		-15 401,92	
60310000 Variations des stocks de matiŠres p	-15 401,92		-15 401,92	
Autres achats et charges externes	392 675,11		392 675,11	
60400400 Travaux sous trait€s autoliquidatio	10 231,32		10 231,32	
60410100 Travaux sous trait€s - Saisie manue	79 449,95		79 449,95	
60414100 Travaux autoliquid€s - Saisie manue	24 976,04		24 976,04	
60610000 Eau Edf Gdf	4 245,36		4 245,36	
60612000 Eau Edf Gdf 5.5%	58,48		58,48	
60613000 Eau Edf Gdf exo	42,68		42,68	
60627000 Eau Edf Gdf - Taux r€duit 10%	77,75		77,75	
60630000 Fournitures d'entretien et petit €q	21 599,26		21 599,26	
60630020 Fournitures entretien et petit equi	29,08		29,08	
60632000 Fournitures d'entretien exo	92,40		92,40	
60640000 Fournitures administratives	16,14		16,14	
61100000 Sous-traitance g€n€rale	23 281,00		23 281,00	
61320000 Locations immobiliŠres	86 265,80		86 265,80	
61350000 Locations mobiliŠres	20 455,68		20 455,68	
61351000 Locations mobiliŠres TTC	11 575,15		11 575,15	
61380000 Locations diverses	2 945,30		2 945,30	
61500020 Entretiens et r€parations 20%	1 524,17		1 524,17	
61520000 Entretien immeubles	378,00		378,00	
61560000 Maintenance	2 267,70		2 267,70	
61570000 Surveillance	6 007,26		6 007,26	
61610000 Assurances	5 259,22		5 259,22	
61620000 Assurance obligatoire dommage - CMI	8 342,86		8 342,86	
61630000 Assurances - Garants	689,17		689,17	
61852000 Formation	2 366,67		2 366,67	
62260000 Honoraires	8 800,00		8 800,00	
62262400 Honoraires techniques 20% (chantier	3 727,24		3 727,24	
62270000 Frais d'actes et de contentieux	194,47		194,47	
62271000 Frais d'actes et de contentieux exo	404,35		404,35	
62310000 Annonces et insertions	27 621,42		27 621,42	
62330000 Foires et expositions	13 120,41		13 120,41	
62381000 Divers sans TVA	400,00		400,00	
62500000 D€placements, missions et r€ception	11 457,81		11 457,81	
62502000 D€placements, missions et r€ception	27,00		27,00	
62510020 Carburant 20%	1 891,67		1 891,67	
62530000 P€age	29,75		29,75	
62540020 D€placements 20%	866,96		866,96	
62541000 D€placements 5.5%	1,56		1,56	
62542000 D€placements TTC	131,50		131,50	
62547010 D€placements 10%	6 227,42		6 227,42	
62570020 R€ceptions 20%	50,97		50,97	
62571000 R€ceptions 5.5%	526,48		526,48	
62577000 R€ceptions taux r€duit 10%	299,00		299,00	
62600000 T€l€phone	1 203,37		1 203,37	
62620000 Internet	2 552,08		2 552,08	
62700000 Services bancaires et assimil€s	919,27		919,27	
62810000 Concours divers (cotisations...)	45,94		45,94	
Impôts, taxes et versements assimilés	2 751,08		2 751,08	
63120000 Taxe d'apprentissage	705,52		705,52	

Détail des Comptes

Essential

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 16/05/18
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 10.10

Compte de Résultat (2052)

	Net 31/12/2017	Net N-1 31/12/2016	Variation En valeur	Variation En %
63130000 Formation professionnelle continue	570,56		570,56	
63511000 Taxe professionnelle	895,00		895,00	
63514000 Taxe sur les v€hicules des soci€t€s	580,00		580,00	
Salaires et traitements	111 111,04		111 111,04	
64100000 R€mum€rations du personnel	99 492,55		99 492,55	
64120000 Cong€s pay€s	6 545,48		6 545,48	
64140000 Indemnit€s et avantages divers	4 251,01		4 251,01	
64142000 Tickets restaurant	822,00		822,00	
Charges sociales	37 790,38		37 790,38	
64510000 Cotisations ... l'URSSAF	19 645,22		19 645,22	
64520000 Myriade	2 298,60		2 298,60	
64531000 IGIRS ETAM + CADRES (retraite TA)	6 750,31		6 750,31	
64532000 REUNICA (retraite cadres TB)	2 628,36		2 628,36	
64536000 AG2R	2 099,90		2 099,90	
64540000 Cotisations aux ASSEDIC	4 344,80		4 344,80	
64700000 Autres charges sociales	2 618,19		2 618,19	
64750000 M€d€cine du travail, pharmacie	276,00		276,00	
64900000 CICE	-2 871,00		-2 871,00	
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	76 068,93		76 068,93	
68110000 Dot. aux amort. des immo. incorpore	76 068,93		76 068,93	
Autres charges	60 000,00		60 000,00	
65100000 Redevances pour concessions,brevets	60 000,00		60 000,00	
Total des charges d'exploitation (II)	**779 247,90**		**779 247,90**	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-540 551,57**		**-540 551,57**	
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	**-540 551,57**		**-540 551,57**	

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 10.10

Compte de Résultat (2053)

	Net 31/12/2017	Net N-1 31/12/2016	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	238 696,33		238 696,33	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	779 247,90		779 247,90	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-540 551,57		-540 551,57	

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables généralement admis et en conformité avec les dispositions du Code du Commerce, du décret du 29/11/1983, ainsi que par le règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014 relatif à la révision du Plan Comptable Général.

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

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

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

Le règlement CRC 2000-06 relatif aux passifs, les règlements CRC 2002-10 et 2003-07 sur les amortissements et les dépréciations ainsi que les règlements CRC 2004-06 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs sont appliqués.

La Société est consolidée dans le groupe SACICAP de la Gironde.

Le Chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode de l'achèvement, et la méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires après déduction des RRR et escompte, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire selon la durée d'utilisation des immobilisations correspondant; en tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Les coûts de développement activés correspondent à l'ensemble des coûts identifiables aux projets concernés, notamment les dépenses de sous-traitance relatives et les frais de personnel associés. Ces coûts sont comptabilisés en immobilisations en cours tant que les projets correspondants ne sont pas mis en service. Ils sont ensuite comptabilisés en frais de développement et amortis sur une durée maximale de 5 ans.

- Logiciels	1 à 5 ans
- Frais de recherche et développement	5 ans
- Constructions	15 à 30 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériel et Outillage industriels	3 à 10 ans

b) Immobilisations financières :

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

Titres de participation :
N/A

Titres immobilisés et valeurs mobilières de placement :
N/A

Règles et Méthodes Comptables (suite)

c) Stocks.

N/A

d) Créances et dettes.

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale (coût historique). Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte du risque de non-recouvrement.
De la même manière, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Provisions.

Les provisions pour risques et charges sont revues à la clôture de chaque exercice et ajustées pour refléter la meilleure estimation à cette date.

f) Indemnités de Fin de Carrière Engagements et Droit Individuel à la Formation.

A son départ à la retraite, le personnel de la société perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans la convention collective et l'accord d'entreprise.
Les engagements de retraite sont évalués selon une approche prospective basée sur la valeur actuelle probable des droits acquis et sont relatifs à la totalité du personnel permanent. Les calculs sont effectués sur la base d'un âge de départ volontaire de 65 ans, et d'un turnover déterminé par catégorie de personnel.
Le montant de l'engagement pour Essential, s'élève à 1.1 K€ au 31 décembre 2017.
Les droits acquis par les salariés au titres du DIF sont présentés en engagement hors bilan s'ils sont significatifs.

g) Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Conformément à la recommandation de l'ANC du 28 février 2013, le produit correspondant au CICE a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel, pour le montant des rémunérations éligibles de l'année civile 2017 et majoré de 10% conformément à la règlementation applicable aux entreprises de BTP (BOI-BIC-RICI-10-150-20-20131126 au I-a-2-b).
Il vient donc en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice pour un montant de 2 871 €.
Le CICE est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, et formation et de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de transition énergétique dans le cadre de l'anticipation de la prochaine norme RT2020.

h) Faits marquants et exceptionnels de l'exercice.

Aucun fait marquant, aucun événement significatif n'est venu impacter la situation financière ou le résultat de la société tels qu'ils sont présentés dans les comptes arrêtés au 31 décembre 2017.

I) Evénements postérieurs à la clôture

Aucun fait marquant, aucun évènement significatif n'est venu impacter la situation financière ou le résultat de la société tels qu'ils sont présentés dans les comptes arrêtés au 31 décembre 2017.

J) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires de nos commissaires aux comptes s'élèvent à 6k€ pour l'exercice clos au 31 décembre 2017.

Immobilisations

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			127 331
TOTAL Immobilisations incorporelles :			**127 331**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			199 999
Installations générales, agencements et divers			41 593
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			11 053
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			184 293
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :			**436 938**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			17 410
TOTAL Immobilisations financières :			**17 410**
TOTAL GÉNÉRAL			581 679

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			127 331	
TOTAL Immobilisations incorporelles :			**127 331**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			199 999	
Inst. générales, agencements et divers			41 593	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			11 053	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			184 293	
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :			**436 938**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			17 410	
TOTAL Immobilisations financières :			**17 410**	
TOTAL GÉNÉRAL			581 679	

Amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles		42 343		42 343
TOTAL Immobilisations incorporelles :		**42 343**		**42 343**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel		30 639		30 639
Inst. générales, agencements et divers		2 535		2 535
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		552		552
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :		**33 726**		**33 726**
TOTAL GÉNÉRAL		76 069		76 069

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	42 343		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**42 343**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	30 639		
Installations générales, agencements et divers	2 535		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	552		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**33 726**		
TOTAL GÉNÉRAL	76 069		

Provisions Inscrites au Bilan

Essential

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 16/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL				

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 410		17 410
TOTAL de l'actif immobilisé :	**17 410**		**17 410**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	93 651	93 651	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 871	2 871	
Débiteurs divers	27 768	27 768	
TOTAL de l'actif circulant :	**124 290**	**124 290**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	615	615	
TOTAL GÉNÉRAL	142 315	124 905	17 410

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	499 869	499 869		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	293 200	293 200		
Personnel et comptes rattachés	7 846	7 846		
Sécurité sociale et autres organismes	9 169	9 169		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2	2		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés	314 661	314 661		
Groupe et associés	45 195	45 195		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 169 941	1 169 941		

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 496
Dettes fiscales et sociales	11 310
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	104
Autres dettes	
TOTAL	**83 910**

Produits à Recevoir

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	27 768
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**27 768**

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	615	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**615**	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

Composition du Capital Social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1500	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1500	100

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SACICAP de la Gironde	SACI	581 997	21 Quai Lawton 33300 BORDEA

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	300 247		
Autres dettes	45 195		

Engagements Financiers

(montants en KEUR)

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	1
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**1**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

Effectif Moyen

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

ESSENTIAL

Société par Actions Simplifiée au capital de 150.000 Euros
Siège social : BEYCHAC ET CAILLAU (33750), Lieu-dit Landrieu, RN89 Sortie 5
823 869 730 R.C.S. BORDEAUX

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 29 JUIN 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ET RESOLUTION VOTEE

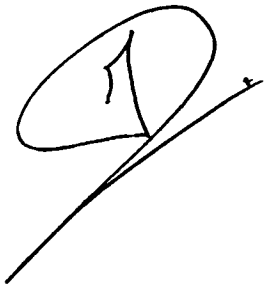
L'Associée unique, sur la proposition du Président, décide d'affecter de la manière suivante le résultat de l'exercice :

Affectation du résultat de l'exercice :

- Au poste « Report à nouveau »,
  à concurrence de : ..... -540 551,57 Euros

Total égal au résultat de l'exercice : ..... **-540 551,57 Euros**

« COPIE CERTIFIEE EXACTE » - « LE PRESIDENT »



KPMG S.A.
Bordeaux Aquitaine
11 rue Archimède
Domaine de Pelus
33692 Mérignac cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 56 42 43 44
Télécopie : +33 (0)5 56 42 43 80
Site internet : www.kpmg.fr

ESSENTIAL SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



Exercice clos le 31 décembre 2017

ESSENTIAL SAS

Lieu-dit Landrieu - 33750 Beychac et Caillau

Ce rapport contient 24 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG S.A.
Bordeaux Aquitaine
11 rue Archimède
Domaine de Pelus
33692 Mérignac cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 56 42 43 44
Télécopie : +33 (0)5 56 42 43 80
Site Internet : www.kpmg.fr

ESSENTIAL SAS

Siège social : Lieu-dit Landrieu - 33750 Beychac et Caillau
Capital social : €. 150.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'attention de l'Associée unique,

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 ESSENTIAL SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associée unique

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Mérignac, le 28 mai 2018

KPMG S.A.

Anne Jallet-Auguste
Associée

Bilan Actif

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	124 351	39 371	84 980	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 980	2 972	8	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**127 331**	**42 343**	**84 988**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	199 999	30 639	169 360	
Autres immobilisations corporelles	52 646	3 087	49 558	
Immobilisations en cours	184 293		184 293	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**436 938**	**33 726**	**403 212**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 410		17 410	
TOTAL immobilisations financières :	**17 410**		**17 410**	
ACTIF IMMOBILISÉ	**581 679**	**76 069**	**505 610**	
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	15 402		15 402	
Stocks d'en-cours de product. de biens	120 447		120 447	
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**135 849**		**135 849**	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	14 526		14 526	
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	124 290		124 290	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**138 816**		**138 816**	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				150 000
Charges constatées d'avance	615		615	
TOTAL disponibilités et divers :	**615**		**615**	**150 000**
ACTIF CIRCULANT	**275 280**		**275 280**	**150 000**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**856 959**	**76 069**	**780 890**	**150 000**

Bilan Passif

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	150 000	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			(540 552)	
		TOTAL situation nette :	**(390 552)**	**150 000**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**(390 552)**	**150 000**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			499 869	
Emprunts et dettes financières divers			45 195	
		TOTAL dettes financières :	**545 064**	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			1 500	
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			293 200	
Dettes fiscales et sociales			17 016	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			314 661	
Autres dettes				
		TOTAL dettes diverses :	**624 877**	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES				
		DETTES	**1 171 441**	
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	780 890	150 000

Compte de Resultat (Première Partie)

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée			120 447	
Production immobilisée			112 878	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			5 371	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			**238 696**	
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			114 253	
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(15 402)	
Autres achats et charges externes			392 675	
TOTAL charges externes :			**491 526**	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 751	
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			111 111	
Charges sociales			37 790	
TOTAL charges de personnel :			**148 901**	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			76 069	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**76 069**	
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			60 000	
CHARGES D'EXPLOITATION			**779 248**	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(540 552)**	

Compte de Résultat (Seconde Partie)

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(540 552)**	
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(540 552)**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations excptionelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**238 696**	
TOTAL DES CHARGES	**779 248**	
BÉNÉFICE OU PERTE	**(540 552)**	

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables généralement admis et en conformité avec les dispositions du Code du Commerce, du décret du 29/11/1983, ainsi que par le règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014 relatif à la révision du Plan Comptable Général.

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

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

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

Le règlement CRC 2000-06 relatif aux passifs, les règlements CRC 2002-10 et 2003-07 sur les amortissements et les dépréciations ainsi que les règlements CRC 2004-06 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs sont appliqués.

La Société est consolidée dans le groupe SACICAP de la Gironde.

Le Chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode de l'achèvement, et la méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires après déduction des RRR et escompte, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire selon la durée d'utilisation des immobilisations correspondant; en tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Les coûts de développement activés correspondent à l'ensemble des coûts identifiables aux projets concernés, notamment les dépenses de sous-traitance relatives et les frais de personnel associés. Ces coûts sont comptabilisés en immobilisations en cours tant que les projets correspondants ne sont pas mis en service. Ils sont ensuite comptabilisés en frais de développement et amortis sur une durée maximale de 5 ans.

- Logiciels	1 à 5 ans
- Frais de recherche et développement	5 ans
- Constructions	15 à 30 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériel et Outillage industriels	3 à 10 ans

b) Immobilisations financières :

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

Titres de participation :
N/A

Titres immobilisés et valeurs mobilières de placement :
N/A

Règles et Méthodes Comptables (suite)

c) Stocks.

N/A

d) Créances et dettes.

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale (coût historique). Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte du risque de non-recouvrement.
De la même manière, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Provisions.

Les provisions pour risques et charges sont revues à la clôture de chaque exercice et ajustées pour refléter la meilleure estimation à cette date.

f) Indemnités de Fin de Carrière Engagements et Droit Individuel à la Formation.

A son départ à la retraite, le personnel de la société perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans la convention collective et l'accord d'entreprise.
Les engagements de retraite sont évalués selon une approche prospective basée sur la valeur actuelle probable des droits acquis et sont relatifs à la totalité du personnel permanent. Les calculs sont effectués sur la base d'un âge de départ volontaire de 65 ans, et d'un turnover déterminé par catégorie de personnel.
Le montant de l'engagement pour Essential, s'élève à 1.1 K€ au 31 décembre 2017.
Les droits acquis par les salariés au titres du DIF sont présentés en engagement hors bilan s'ils sont significatifs.

g) Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Conformément à la recommandation de l'ANC du 28 février 2013, le produit correspondant au CICE a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel, pour le montant des rémunérations éligibles de l'année civile 2017 et majoré de 10% conformément à la règlementation applicable aux entreprises de BTP (BOI-BIC-RICI-10-150-20-20131126 au I-a-2-b).
Il vient donc en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice pour un montant de 2 871 €.
Le CICE est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, et formation et de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de transition énergétique dans le cadre de l'anticipation de la prochaine norme RT2020.

h) Faits marquants et exceptionnels de l'exercice.

Aucun fait marquant, aucun événement significatif n'est venu impacter la situation financière ou le résultat de la société tels qu'ils sont présentés dans les comptes arrêtés au 31 décembre 2017.

I) Evénements postérieurs à la clôture

Aucun fait marquant, aucun évènement significatif n'est venu impacter la situation financière ou le résultat de la société tels qu'ils sont présentés dans les comptes arrêtés au 31 décembre 2017.

J) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires de nos commissaires aux comptes s'élèvent à 6k€ pour l'exercice clos au 31 décembre 2017.

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Immobilisations

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			127 331
TOTAL Immobilisations incorporelles :			**127 331**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			199 999
Installations générales, agencements et divers			41 593
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			11 053
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			184 293
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :			**436 938**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			17 410
TOTAL Immobilisations financières :			**17 410**
TOTAL GÉNÉRAL			581 679

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			127 331	
TOTAL Immobilisations incorporelles :			**127 331**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			199 999	
Inst. générales, agencements et divers			41 593	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			11 053	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			184 293	
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :			**436 938**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			17 410	
TOTAL Immobilisations financières :			**17 410**	
TOTAL GÉNÉRAL			581 679	

Amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles		42 343		42 343
TOTAL Immobilisations incorporelles :		**42 343**		**42 343**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel		30 639		30 639
Inst. générales, agencements et divers		2 535		2 535
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		552		552
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :		**33 726**		**33 726**
TOTAL GÉNÉRAL		76 069		76 069

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	42 343		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	**42 343**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	30 639		
Installations générales, agencements et divers	2 535		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	552		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :	**33 726**		
TOTAL GÉNÉRAL	76 069		

Provisions Inscrites au Bilan

Essential

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 29/03/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL				

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 410		17 410
TOTAL de l'actif immobilisé :	**17 410**		**17 410**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	93 651	93 651	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 871	2 871	
Débiteurs divers	27 768	27 768	
TOTAL de l'actif circulant :	**124 290**	**124 290**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	615	615	
TOTAL GÉNÉRAL	142 315	124 905	17 410

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	499 869	499 869		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	293 200	293 200		
Personnel et comptes rattachés	7 846	7 846		
Sécurité sociale et autres organismes	9 169	9 169		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2	2		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés	314 661	314 661		
Groupe et associés	45 195	45 195		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 169 941	1 169 941		

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 498
Dettes fiscales et sociales	11 310
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	104
Autres dettes	
TOTAL	**83 910**

Produits à Recevoir

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	27 768
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**27 768**

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	615	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	615	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

Composition du Capital Social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1500	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1500	100

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SACICAP de la Gironde	SACI	581 997	21 Qual Lawton 33300 BORDEA

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	300 247		
Autres dettes	45 195		

Engagements Financiers

(montants en KEUR)

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	1
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**1**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

Effectif Moyen

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	