

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00336

Numéro SIREN : 539 100 149

Nom ou dénomination : HOLDING CONSEIL CHARLIE

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001968

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2018/001968**  
n° de gestion : **2012B00336**  
n° SIREN : **539 100 149 RCS Chartres**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Chartres certifie avoir procédé le 20/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

**HOLDING CONSEIL CHARLIE - Société par actions simplifiée**  
10 rue de Paris 28150 Ouarville -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2017**

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

Concernant les événements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



418963

418963

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

Désignation de l'entreprise SAS HOLDING CONSEIL CHARLIE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12

Adresse de l'entreprise 10 rue de Paris 28150 OUARVILLE Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 5 3 9 1 0 0 1 4 9 0 0 0 2 7 Néant \*

				Exercice N clos le, 31/12/2017		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA				
		AB	2 500	AC	2 500	
		CX		CQ		
		AF		AG		
		AH		AI		
		AJ		AK		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AL		AM		
		AN		AO		
		AP		AQ		
		AR		AS		
		AT		AU		
		AV		AW		
		AX		AY		
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CU	1 249 750	CV	1 249 750
			BB		BC	
			BD		BE	
			BF		BG	
		<b>TOTAL (II)</b>			BI	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BJ	1 252 250	BK	2 500	
		BL		BM	1 249 750	
		BN		BO		
		BP		BQ		
		BR		BS		
	CRÉANCES	BT		BU		
		BV		BW		
		BX	44 022	BY	44 022	
	DIVERS	BZ	169 735	CA	169 735	
		CB		CC		
	Comptes de régularisation	CD		CE		
		CF	5 982	CG	5 982	
CH		1 503	CI	1 503		
<b>TOTAL (III)</b>		CJ	221 243	221 243		
IV		1 471	CK	1 471		
V						
VI						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	1 474 965	IA	2 500	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :		

COPIE CONFORME A L'ORIGINAL

*[Signature]*

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS HOLDING CONSEIL CHARLIE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 128 100 .....)	DA		128 100	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		182 650	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD		10 174	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		71 732	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		3 958	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	DL		396 614
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		289 500	
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		582 876	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		113 718	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		8 339	
	Dettes fiscales et sociales	DY		66 915	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		14 500	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		1 075 851	
	Ecarts de conversion passif* <b>(V)</b>	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		1 472 465	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G		950 572		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H				

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING CONSEIL CHARLIE

Néant  \*

		Exercice N					
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
		FA	FB	FC	FD	FE	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*						
	Production vendue	biens *					
		services *					
	Chiffres d'affaires nets *	FG	263 168	FH		FI	263 168
	Production stockée*	FJ	263 168	FK		FL	263 168
	Production immobilisée*					FM	
	Subventions d'exploitation					FN	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FO	
	Autres produits (1) (11)					FP	12 134
						FQ	13
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	275 316
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	47 282
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 063
	Salaires et traitements*					FY	161 929
	Charges sociales (10)					FZ	59 922
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	1 279
			- dotations aux provisions*			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	7	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	273 485
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GG	1 831
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	32 029
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	
	Différences positives de change					GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN	
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GP	32 029
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ	
	Différences négatives de change					GR	29 590
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GT	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>							
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>							
						GU	29 590
						GV	2 439
						GW	4 271



## Règles générales

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Frais d'émission des emprunts**

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 1 938 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement	2 500			2 500
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 500</b>			<b>2 500</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagement divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 229 750	20 000		1 249 750
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 229 750</b>	<b>20 000</b>		<b>1 249 750</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 232 250</b>	<b>20 000</b>		<b>1 252 250</b>

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			20 000	20 000
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>			<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

### Immobilisations incorporelles

#### Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
<b>Total</b>		

### Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

(1) Capital – (2) Capitaux propres autres que le capital – (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus – (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés – (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé – (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE</b>										
– Filiales (détenues à + 50 %)										
SASU PCM HABILCLASS	320	126	100,00	420	420			2 539	-75	32
EURL E.P SYSTEMES	20		100,00	20	20					
PINEAU GERARD SAS	100	923	100,00	800	800			3 480	21	
– Participations (détenues entre 10 et 50%)										
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES</b>										
– Autres filiales françaises										
– Autres filiales étrangères										
– Autres participations françaises										
– Autres participations étrangères										

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	2 488	13		2 500
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 488</b>	<b>13</b>		<b>2 500</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 488</b>	<b>13</b>		<b>2 500</b>

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	44 022	44 022	
Autres	169 735	169 735	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 504	1 504	
<b>Total</b>	<b>215 261</b>	<b>215 261</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 281	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 281	100,00

## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	289 500	289 500		
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	582 877	457 599	125 278	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 340	8 340		
Dettes fiscales et sociales	66 916	66 916		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	128 218	128 218		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 075 851</b>	<b>950 573</b>	<b>125 278</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	160 911			
(**) Dont envers les associés	13 673			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 13 673 Euros.

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	6 044
Dettes provis. pr congés à payer	8 004
Charges sociales s/congés à payer	3 413
Etat – autres charges à payer	1 892
<b>Total</b>	<b>19 353</b>

**Charges constatées d'avance**

	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>Charges Financières</b>	<b>Charges Exceptionnelles</b>
Charges constatées d'avance	1 504		
<b>Total</b>	<b>1 504</b>		

### Rémunération des commissaires aux comptes

#### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 500 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/06/2012, la société SAS HOLDING CONSEIL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HOLDING CONSEIL, 10 rue de Paris 28150 OUARVILLE. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En effet la société SAS HOLDING CONSEIL CHARLIE a opté pour le régime de l'intégration fiscale prévu à l'article 223 A du CGI à compter du 01/06/2012.

Le groupe est composé des sociétés suivantes :

- SAS HOLDING CONSEIL CHARLIE, société mère
- SAS PCM HABILCLASS, société fille
- SAS PINEAU GERARD, société fille depuis le 01/01/2017

### Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale est établie en retenant les modalités suivantes :

- les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale
- les économies d'impôts réalisées par le groupe sont conservées par la société mère et constituent pour cette dernière un produit immédiat. Si l'économie de déficits réalisés par les filiales, lorsque ces dernières redeviendront bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt.

**Engagements donnés**

	<b>Montant en Euros</b>
Effets escomptés non échus	
<b>CAUTION PCM HSBC</b>	<b>119 311</b>
Avals et cautions	119 311
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<b>NANTISSEMENT 3000 ACTION SAS PINEAU</b>	<b>600 000</b>
Autres engagements donnés	600 000
<b>Total</b>	<b>719 311</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

# Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

---

**HOLDING CONSEIL CHARLIE**

Société par Actions Simplifiée

au capital de 128 100 €

10 Rue de Paris

28150 OUARVILLE

France

RCS Chartres 539 100 149

---

Exercice clos le 31 Décembre 2017

---

*Société d'Expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris / Ile de France sous le N°140123070001  
Société de Commissariat aux Comptes inscrite sur la liste des commissaires aux comptes de la Cour d'Appel de Versailles*

**Siège social : BP 60491 - 95005 Cergy Pontoise Cedex**

**Ets : 105b rue de Pierrefitte 78700 CONFLANS**



Standard 01 30 65 11 80

*SAS au capital de 10000 € - RCS Pontoise 521 546 226*

**SIRET N° 52154622600015 - TVA intracommunautaire FR75521546226 -  
APE 6920 Z**

*eu*

**HOLDING CONSEIL CHARLIE**

Société par actions simplifiée au capital de 128 100€

10 Rue de Paris 28150 OUARVILLE

RCS CHARTRES N° 539 100 149

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 Décembre 2017

Ce rapport contient 19 pages

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale en date du 30 Aout 2016, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société ayant pour dénomination sociale **HOLDING CONSEIL CHARLIE**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**1. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et à la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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 votre société à la fin de cet exercice.

## 2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

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


## 3. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Saint Ouen L'Aumône le 9 avril 2018

Cabinet FIDUCIAIRE BFR

  
Chantal Le Querré  
Commissaire aux Comptes - Associée

**FIDUCIAIRE B.F.R**  
Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes  
10 Av. du Fief - PA des Béhunes  
BP 60491 - 95005 CERGY PONTOISE CEDEX  
Tél. : 01 30 27 44 00 - Fax : 01 34 40 52 74  
Sas au capital de 10000 € - RCS Pontoise 521 546 226

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	2 500	2 500		13
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 249 750		1 249 750	1 229 750
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 252 250</b>	<b>2 500</b>	<b>1 249 750</b>	<b>1 229 763</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	44 022		44 022	14 652
Autres créances	169 735		169 735	231 086
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Trésorerie</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 982		5 982	27 759
Charges constatées d'avance (3)	1 504		1 504	2 396
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>221 244</b>		<b>221 244</b>	<b>275 894</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler	1 472		1 472	2 739
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 474 966</b>	<b>2 500</b>	<b>1 472 466</b>	<b>1 508 395</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

C

## Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	128 100	128 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	182 650	182 650
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 174	8 239
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	71 732	34 961
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>3 958</b>	<b>38 707</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>396 615</b>	<b>392 657</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles	289 500	289 500
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	582 877	743 788
Emprunts et dettes financières diverses (3)	113 718	45 784
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 340	5 134
Dettes fiscales et sociales	66 916	31 533
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 500	
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 075 851</b>	<b>1 115 738</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 472 466</b>	<b>1 508 395</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	125 278	1 115 738
(1) Dont à moins d'un an (a)	950 573	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
<b>Produits d'exploitation (I)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	263 169		263 169	147 790
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>263 169</b>		<b>263 169</b>	<b>147 790</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			12 135	2 794
Autres produits			13	
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>275 317</b>	<b>150 584</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			47 283	56 687
Impôts, taxes et versements assimilés			3 064	4 244
Salaires et traitements			161 929	88 443
Charges sociales			59 922	16 403
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 280	1 767
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			8	2
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>273 485</b>	<b>167 545</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>1 832</b>	<b>-16 961</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)			32 030	370 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				50 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total produits financiers (V)</b>			<b>32 030</b>	<b>420 000</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			29 590	373 711
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>29 590</b>	<b>373 711</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>2 439</b>	<b>46 289</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>4 271</b>	<b>29 327</b>

C

## Compte de résultat - suite

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	913	242
Sur opérations en capital		191
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>913</b>	<b>433</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-913</b>	<b>-433</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-600	-9 813
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>307 347</b>	<b>570 584</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>303 389</b>	<b>531 877</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>3 958</b>	<b>38 707</b>
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



### **Autres éléments significatifs**

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2017 la SAS HOLDING CONSEIL CHARLIE a pris une participation de 100% dans le capital de la SARL E.P SYSTEMES pour 20 000€.

*w*

### Règles générales

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Frais d'émission des emprunts**

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 1 938 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

*er*

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement	2 500			2 500
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 500</b>			<b>2 500</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 229 750	20 000		1 249 750
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 229 750</b>	<b>20 000</b>		<b>1 249 750</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 232 250</b>	<b>20 000</b>		<b>1 252 250</b>



	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			20 000	20 000
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>			<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

### Immobilisations incorporelles

#### Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
<b>Total</b>		

*u*

### Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

- (1) Capital – (2) Capitaux propres autres que le capital – (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)  
 (4) Valeur comptable brute des titres détenus – (5) Valeur comptable nette des titres détenus  
 (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés – (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise  
 (8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé – (9) Résultat du dernier exercice clos  
 (10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE</b>										
– Filiales (détenues à + 50 %)										
SASU PCM HABILCLASS	320	126	100,00	420	420			2 539	-75	32
EURL E.P SYSTEMES	20		100,00	20	20					
PINEAU GERARD SAS	100	923	100,00	800	800			3 480	21	
– Participations (détenues entre 10 et 50% )										
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES</b>										
– Autres filiales françaises										
– Autres filiales étrangères										
– Autres participations françaises										
– Autres participations étrangères										

*eu*

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	2 488	13		2 500
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 488</b>	<b>13</b>		<b>2 500</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 488</b>	<b>13</b>		<b>2 500</b>



## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	44 022	44 022	
Autres	169 735	169 735	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 504	1 504	
<b>Total</b>	<b>215 261</b>	<b>215 261</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 281	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 281	100,00



## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	289 500	289 500		
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	582 877	457 599	125 278	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 340	8 340		
Dettes fiscales et sociales	66 916	66 916		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	128 218	128 218		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 075 851</b>	<b>950 573</b>	<b>125 278</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	160 911			
(**) Dont envers les associés	13 673			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 13 673 Euros.

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	6 044
Dettes provis. pr congés à payer	8 004
Charges sociales s/congés à payer	3 413
État – autres charges à payer	1 892
<b>Total</b>	<b>19 353</b>

**Charges constatées d'avance**

	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>Charges Financières</b>	<b>Charges Exceptionnelles</b>
Charges constatées d'avance	1 504		
<b>Total</b>	<b>1 504</b>		

*u*

### Rémunération des commissaires aux comptes

#### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 500 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/06/2012, la société SAS HOLDING CONSEIL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HOLDING CONSEIL, 10 rue de Paris 28150 OUARVILLE. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En effet la société SAS HOLDING CONSEIL CHARLIE a opté pour le régime de l'intégration fiscale prévu à l'article 223 A du CGI à compter du 01/06/2012.

Le groupe est composé des sociétés suivantes :

- SAS HOLDING CONSEIL CHARLIE, société mère
- SAS PCM HABILCLASS, société fille
- SAS PINEAU GERARD, société fille depuis le 01/01/2017

### Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale est établie en retenant les modalités suivantes :

- les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale
- les économies d'impôts réalisées par le groupe sont conservées par la société mère et constituent pour cette dernière un produit immédiat. Si l'économie de déficits réalisés par les filiales, lorsque ces dernières redeviendront bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt.



## Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
<b>CAUTION PCM HSBC</b>	<b>119 311</b>
Avals et cautions	119 311
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<b>NANTISSEMENT 3000 ACTION SAS PINEAU</b>	<b>600 000</b>
Autres engagements donnés	600 000
<b>Total</b>	<b>719 311</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.



**HOLDING CONSEIL CHARLIE**

S.A.S. au capital de 128 100 €

Siège social : 10 rue de Paris

28150 OUARVILLE

539 100 149 R.C.S. CHARTRES

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 AVRIL 2018**

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale approuve la proposition du président et décide d'affecter le bénéfice de 3 958,00 euros de la manière suivante :

- Dotation de la réserve légale à hauteur de 5 % du bénéfice, soit 197,90 euros
- Affectation du solde aux autres réserves, soit 3 760,10 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été distribué aucun dividende, au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 27 avril 2018.**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
Le Président



**Signature**

**M. Christophe BONNEAU**