

RCS : ST DENIS DE LA REUNION

Code greffe : 9741

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 1988 B 00330

Numéro SIREN : 347 483 901

Nom ou dénomination : INGENIERIE SPECIALISEE EN EQUIPEMENTS TECHNIQUES

Ce dépôt a été enregistré le 19/11/2019 sous le numéro de dépôt A2019/003496

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
**SAINT-DENIS-DE-LA-REUNION**



264791

**Dénomination :** INGENIERIE SPECIALISEE EN  
EQUIPEMENTS TECHNIQUES  
**Adresse :** 8 rue Henri Cornu BP 12005 97801 Saint-denis Cedex . -  
FRANCE-  
**n° de gestion :** 1988B00330  
**n° d'identification :** 347 483 901  
**n° de dépôt :** A2019/003496  
**Date du dépôt :** 19/11/2019

**Pièce :** Projet du 31/10/2019



264791

## TRAITE DE FUSION

### ENTRE LES SOUSSIGNEES :

**INGENIERIE SPECIALISEE EN EQUIPEMENTS TECHNIQUES**, -INSET -, société à responsabilité limitée au capital de 28.000 €, dont le siège social est situé à la Technopole de La Réunion – 8 rue Henri Cornu – 97801 Saint-Denis cedex (Réunion), identifiée au RCS Saint-Denis sous le numéro 347 483 901,

Représentée par Monsieur Eric OTTENWELTER, gérant en exercice,

Ci-après dénommée « l’Absorbante »

Et

**INSET SUD**, société à responsabilité limitée au capital de 30.000 €, dont le siège social est situé 12 ruelle Fuma 97430 Le Tampon (Réunion), identifiée au RCS de Saint-Pierre sous le numéro 449 335 876,

Représentée par Monsieur Eric OTTENWELTER, gérant en exercice,

Ci-après dénommée « l’Absorbée »

L’Absorbante et l’Absorbée sont collectivement désignées les "**Parties**" et individuellement une "**Partie**".

### IL A ETE PREALABLEMENT EXPOSE ce qui suit :

- (A) L’Absorbante a pour objet, principalement, toutes missions d’ingénierie, conception et maîtrise concernant les études de tous travaux de bâtiments, génie civil.

L’Absorbante a été constituée suivant acte sous seing privé en date du 1<sup>er</sup> juillet 1988, et a été immatriculée au greffe du Tribunal de commerce de Saint-Denis (Réunion) le 25 juillet 1988.

Elle a une durée de 99 années.

Le capital de l’Absorbante s’élève à 28.000 €, et est divisé en 1.750 parts sociales d’une valeur nominale de 16 € chacune, entièrement libérées.

L’Absorbante n’a émis aucune obligation ou valeur mobilière autre que les parts sociales susvisées.

L’Absorbante détient, et détiendra au jour du dépôt au greffe du présent traité, dix pour cent du capital de l’Absorbée.

- (B) L'Absorbée a pour objet, principalement, toutes missions d'ingénierie, conception et maîtrise concernant les études de tous travaux de bâtiments, génie civil.

Elle a été constituée suivant acte sous seing privé en date du 1<sup>er</sup> août 2003 et immatriculée au greffe du Tribunal de commerce de Saint-Pierre (Réunion) le 8 septembre 2003.

Elle a une durée de 99 ans.

Le capital de l'Absorbée s'élève à 30.000 €, et est divisé en 2.000 parts sociales d'une valeur nominale de 15 € chacune, entièrement libérées. L'Absorbée n'a émis aucune obligation ou valeur mobilière autre que les parts sociales susvisées.

- (C) Dans un souci de simplification organisationnelle du groupe, l'Absorbante et l'Absorbée se sont rapprochées afin de déterminer dans le présent traité de fusion (le "**Traité**") les termes et conditions dans lesquelles ce projet de fusion pourrait être réalisé.

## **CECI EXPOSE, IL A ETE CONVENU CE QUI SUIT :**

### **1. PROJET DE FUSION PAR ABSORPTION**

1.1 Les Parties conviennent de réaliser une opération juridique de fusion par laquelle l'Absorbée serait absorbée par l'Absorbante, qui serait réalisée selon le régime prévu aux articles L. 236-1 et suivants du Code de commerce (la "**Fusion**").

1.2 En conséquence des stipulations de l'article 1.1 du Traité, la Fusion donnera lieu à établissement d'un rapport par un commissaire aux apports en application de l'article L. 236-10 du Code de commerce.

### **2. MOTIFS ET BUTS DE LA FUSION**

Les motifs qui ont conduit à envisager une fusion par voie d'absorption de l'Absorbée par l'Absorbante résident principalement dans la nécessité de rationaliser le mode de fonctionnement des activités exercées au sein du groupe et d'en simplifier la structure juridique, l'Absorbante détenant une participation significative dans le capital de l'Absorbée.

### **3. DATE D'EFFET DE LA FUSION — COMPTES UTILISES POUR ARRETER LES CONDITIONS DE L'OPERATION**

3.1 La Fusion interviendra au plus tard le 31 décembre 2019 pour prendre effet le

même jour (la "**Date d'Effet**"), en application des dispositions de l'article L. 236-4 du Code de commerce.

- 3.2 Les comptes de l'Absorbante utilisés pour établir les conditions de la Fusion sont ceux arrêtés par le gérant de cette société au vu d'une situation comptable établie au 30 juin 2019.

Une copie des comptes visés à l'alinéa précédent figure en Annexe 3.21

Une copie des comptes arrêtés au 31 décembre 2018 figure en annexe 3.22

- 3.3 Les comptes de l'Absorbée utilisés pour établir les conditions de la Fusion sont ceux arrêtés par le gérant de cette société au vu d'une situation comptable établie au 30 juin 2019.

Une copie des comptes visés à l'alinéa précédent figure en Annexe 3.31

Une copie des comptes arrêtés au 31 décembre 2018 figure en annexe 3.32

- 3.4 Les comptes mentionnés ci-dessus et les autres documents visés à l'article R 236-3 du Code de Commerce seront mis à la disposition des associés de l'Absorbée dans les conditions légales et réglementaires.

#### **4. METHODE D'EVALUATION**

D'un point de vue comptable, et conformément aux dispositions de l'avis n°2005-C du 4 mai 2005 du Comité d'urgence du Conseil national de la comptabilité, relatif au règlement n° 2004-01 du 4 mai 2004 du Comité de la réglementation comptable (traitement comptable des fusions et opérations assimilées) les actifs et passifs composant le patrimoine de l'Absorbée seront transférés à l'Absorbante sur la base de leur valeur nette comptable à la Date d'Effet.

#### **5. DESIGNATION ET EVALUATION DE L'ACTIF ET DU PASSIF APPORTES**

- 5.1 Consistance de l'Apport

L'Absorbée fait apport à l'Absorbante, dans le cadre de la Fusion, de l'intégralité des éléments actifs et passifs composant son patrimoine, étant précisé, sous réserve de la réalisation des conditions suspensives visées à l'article 9 du Traité, que :

5.1.1 les actifs apportés à l'Absorbante et les passifs pris en charge par l'Absorbante décrits et énumérés aux articles 5.2 et 5.3 du Traité, étaient compris dans le patrimoine de l'Absorbée à la date retenue pour l'établissement des conditions de la fusion, soit le 30 septembre 2019 ;

5.1.2 comme ceci est exposé à l'article 3.1 du Traité, la Fusion prendra effet rétroactivement à la Date d'Effet et, corrélativement, les résultats de toutes les opérations actives et passives effectuées par l'Absorbée pendant la Période Intercalaire seront exclusivement au profit ou à la charge de l'Absorbante et considérées comme accomplies par l'Absorbante, d'un point de vue comptable et fiscal, depuis la Date d'Effet ;

5.1.3 le détail des éléments d'actif et de passif présenté aux articles 5.2 et 5.3 du Traité n'a qu'un caractère indicatif et est par principe non limitatif, la Fusion constituant une transmission universelle de l'ensemble des éléments d'actif et de passif composant le patrimoine de l'Absorbée à la Date de Réalisation ;

5.1.4 du seul fait de la réalisation de la Fusion et de la transmission universelle du patrimoine de l'Absorbée qui en résultera, l'ensemble des actifs et passifs, ainsi que les engagements hors bilan et sûretés qui y sont attachés, seront transférés à l'Absorbante dans l'état où ils se trouveront à la Date de Réalisation.

5.2	Valeur brute	Amortissements / Provisions	Valeur nette
Immobilisations incorporelles	13 019	9 509	3 510
immobilisations corporelles	135 834	72 197	63 637
Immobilisations financières	8 398	0	8 398
Stocks	21 545		21 545
Créances clients et cptes rattachés	248 164	6 692	241 472
Autres créances	4 736	6	4 730
Disponibilités	235 212	0	235 212
Charges constatées d'avance	14 174	0	14 174
charges à répartir	8.049		8.049
<b>TOTAL</b>	<b>689.131</b>	<b>88 404</b>	<b>600.727</b>

Les chiffres figurant dans la ligne « montant total des actifs apportés » sont présentés en tenant compte des arrondis des lignes précédentes (la liasse fiscale et les comptes sociaux présentant des chiffres arrondis à l'entier le plus proche).

Afin de satisfaire aux conditions exigées pour bénéficier du régime de faveur en cas de fusion réalisée sur la base des valeurs nettes comptables, les valeurs d'apport des éléments d'actif

immobilisé sont ventilées dans les comptes de l'Absorbée au 31 décembre 2018, figurant en Annexe 3.2 en prenant en considération :

5.2.1 le coût d'entrée en valeur d'origine ;

5.2.2 les amortissements et provisions pour dépréciation.

5.3 Désignation des éléments de passif apportés

	Valeur
Avances et acomptes reçus	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 206
Dettes fiscales et sociales	137 614
Autres dettes	25 936
<b>Montant total des passifs pris en charge</b>	<b>250 756</b>

Le chiffre figurant dans la ligne « montant total des passifs pris en charge » est présenté en tenant compte des arrondis des lignes précédentes (la liasse fiscale et les comptes sociaux présentant des chiffres arrondis à l'entier le plus proche).

5.4 Actif net apporté

L'actif apporté étant évalué à **600.727 €** et le passif pris en charge étant égal à **250 756 €**, il résulte que l'actif net apporté par l'Absorbée à l'Absorbante s'établit à un montant de **349 971 arrondi à 350 000 €** à la Date d'Effet.

## 6. PROPRIETE — JOUISSANCE

6.1 Jusqu'à la réalisation définitive de la Fusion, l'Absorbée conservera la pleine propriété des éléments d'actifs et assumera seule la charge des passifs composant son patrimoine. Néanmoins, l'Absorbée s'interdit, jusqu'à la réalisation définitive de la Fusion, de gérer les biens et droits apportés autrement qu'avec les mêmes principes, règles et conditions que par le passé, ou de prendre tout engagement important ou susceptible d'affecter la propriété ou la libre disposition de ces éléments d'actif, le tout sans l'accord préalable de l'Absorbante.

6.2 L'Absorbante sera propriétaire et entrera en possession définitive des biens et droits apportés par l'Absorbée à la Date de Réalisation, par la réalisation des conditions suspensives visées à l'article 11 du Traité. Conformément aux dispositions de l'article L. 236-3 du Code de commerce, l'Absorbante accepte, dès la date des présentes, de prendre à la Date de Réalisation, les éléments d'actif et de passif composant le patrimoine de l'Absorbée tels qu'ils existeront alors.

- 6.3 L'Absorbante effectuera en temps utile, auprès de toutes administrations, toutes notifications et prendra toutes mesures nécessaires pour l'apport des actifs immobiliers aux termes des présentes.

L'Absorbante effectuera toutes les formalités requises en vue de rendre opposable aux tiers la transmission des divers éléments d'actif et de passif apportés, tous pouvoirs étant donnés à cet effet au porteur d'une copie des présentes.

- 6.4 L'Absorbante et l'Absorbée confèrent au gérant de l'Absorbante, es qualités et avec faculté de substitution, les pouvoirs les plus étendus à l'effet de poursuivre la réalisation définitive des opérations de Fusion, et en conséquence, d'établir tous actes confirmatifs, rectificatifs ou accessoires, signer toutes déclarations de conformité, et d'accomplir toutes formalités qui s'avéreraient nécessaires.

## **7. RAPPORT D'ECHANGE DES DROITS SOCIAUX**

Le rapport d'échange proposé aux associés de INSET SUD et de INSET est fixé à 1 part sociale INSET pour 3 parts sociales de INSET SUD en application de la valorisation respective des Parties telle que présentée en Annexe 8.

La méthode retenue pour la détermination du rapport d'échange est exposée en Annexe 7.

## **8. REMUNERATION DE L'APPORT ET AUGMENTATION DE CAPITAL DE LA SOCIETE ABSORBANTE**

Les apports seront rémunérés par voie d'augmentation de capital de INSET.

La valeur unitaire des parts de INSET serait de 560 €. La valeur unitaire des parts de INSET SUD serait de 175 €.

INSET renoncerait à sa quote-part de l'augmentation correspondant aux 200 parts sociales qu'elle détient dans INSET SUD : ces parts seraient annulées et la plus-value comptabilisée en prime de fusion.

En conséquence, en application du rapport d'échange de 3 parts sociales de INSET SUD pour 1 part sociale de INSET, **600** parts sociales nouvelles de INSET de 16 € de valeur nominale chacune, entièrement libérées, seraient créées par INSET à titre d'augmentation de capital de **9600 €** ( $2000-200 = 1.800 \times 16 \text{ €} = 28.800 / 3 = 9600$ )

Les parts sociales nouvellement créées seraient attribuées aux associés de INSET SUD, proportionnellement à leur détention du capital :

- Eric Ottenwelter	200 parts
- Philippe Duvois	132 parts
- Dany Orfelle	200 parts
- Romain Boisson	<u>68 parts</u>
	600 parts



A l'issue de la Fusion, le capital de INSET serait ainsi porté de 28 000 € à 37.600 €, divisé en 2 350 parts sociales de 16 € de valeur nominale chacune, entièrement libérées et toutes de même catégorie.

La prime de fusion serait de 305.400 €, et le montant correspondant à l'annulation des parts de INSET dans INSET SUD serait de 35.000 € (renonciation).

Le capital de INSET à l'issue de la fusion serait ainsi réparti :

- Eric Ottenwelter	900 parts
- Philippe Duvois	657 parts
- Dany Orfelle	200 parts
- Boccognani	175 parts
- Lombardot	175 parts
- JL Marie	175 parts
- Romain Boisson	<u>68 parts</u>
	2.350 parts

## **9 DATE DE JOUISSANCE ET DROITS ATTACHES AUX NOUVELLES PARTS SOCIALES**

Les parts sociales émises par INSET en rémunération de la Fusion porteront jouissance courante à la Date de Réalisation. Elles seront dès leur émission, entièrement assimilées aux parts existantes, soumises à toutes les dispositions statutaires, supporteront les mêmes charges et donneront notamment droit à toute distribution de dividende, d'acompte sur dividende ou de réserves qui serait décidée postérieurement à leur émission.

Les parts sociales nouvelles de INSET seront toutes négociables dès la réalisation définitive de l'augmentation de capital de INSET rémunérant la Fusion conformément aux dispositions de l'article L.228-10 du Code de commerce.

## **10 DISSOLUTION DE L'ABSORBEE NON SUIVIE DE LIQUIDATION**

Du fait de la dévolution de l'intégralité du patrimoine de l'Absorbée à l'Absorbante, l'Absorbée se trouvera dissoute de plein droit, par le seul fait de la réalisation définitive de la Fusion. L'Absorbante aura la jouissance du patrimoine apporté rétroactivement à compter de la Date d'Effet, de telle sorte que l'ensemble des éléments d'actif et de passif de l'Absorbée sera attribué à l'Absorbante à compter de la Date d'Effet.

L'ensemble du passif de l'Absorbée devant être entièrement transmis à l'Absorbante, la dissolution de l'Absorbée du fait de la Fusion ne sera suivie d'aucune opération de liquidation.

## **11 CONDITIONS SUSPENSIVES**

11.1 La Fusion et la dissolution de l'Absorbée ne seront définitives qu'à compter du jour de la réalisation de la condition suspensive de l'approbation de la Fusion par voie de décision des associés de l'Absorbante.

A défaut de réalisation de la condition suspensive stipulée à l'article 11.1 du Traité au plus tard le 31 octobre 2019 et sauf prorogation décidée par les Parties, le Traité sera considéré comme caduc, sans qu'aucune formalité ne soit nécessaire et sans qu'aucune indemnité ne soit due par l'une ou l'autre des Parties.

- 11.2 La réalisation de la condition suspensive visée à l'article 11.1 et en conséquence la réalisation définitive de la Fusion seront suffisamment établies, vis-à-vis de quiconque, par la remise d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal constatant l'adoption de la décision des associés de l'Absorbante visée à l'article 11.1 du Traité, ou tout acte ou document établi en suite ou sur le fondement de l'adoption de cette décision.

## **12. CHARGES ET CONDITIONS**

- 12.1 Conformément à la loi, l'apport à titre de fusion de l'Absorbée à l'Absorbante est fait à charge pour l'Absorbante de payer en l'acquit de l'Absorbée le passif de cette société qui existerait à la Date de Réalisation.

Ce passif de l'Absorbée sera supporté par l'Absorbante laquelle sera débitrice de ces dettes aux lieu et place de l'Absorbée sans que cette substitution entraîne novation à l'égard des débiteurs.

En conséquence, conformément aux dispositions des articles L. 236-14 et L. 236-15 du Code de commerce, les créanciers des Parties dont la créance serait antérieure au dépôt au greffe du Tribunal de commerce ou à la publication sur les sites internet de l'Absorbante et de l'Absorbée du projet de Fusion pourront former opposition devant le Tribunal de commerce dans le ressort duquel se situe le siège social de l'Absorbée dans un délai de 30 jours à compter de la dernière de ces dépôt ou publications.

Au cas où des créanciers formeraient opposition à la Fusion dans les conditions légales et réglementaires, l'Absorbante ferait son affaire, avec l'assistance de l'Absorbée, pour en obtenir mainlevée.

- 12.2 L'apport à titre de fusion de l'Absorbée est en outre consenti et accepté moyennant les conditions suivantes :

L'Absorbante prendra les biens apportés dans l'état où ils se trouveront à la Date de Réalisation sans pouvoir exercer aucun recours pour quelque cause que ce soit. Elle sera purement et simplement substituée dans tous les droits et obligations de l'Absorbée qui n'entend donner aucune autre garantie que celles dont elle est elle-même titulaire ;

L'Absorbante supportera toute les charges (impôts, contributions, taxes, etc.) auxquelles les biens ou les activités apportés peuvent ou pourront être assujettis ;  
L'Absorbante sera tenue de continuer jusqu'à leur expiration ou résiliera à ses frais, sans recours contre l'Absorbée tous les contrats auxquels cette société est partie ;

L'Absorbante sera subrogée dans le bénéfice de tous droits ainsi que dans le bénéfice et la charge de tous contrats ou conventions conclus par l'Absorbée, avec toutes administrations et tous tiers, ainsi que dans le bénéfice et la charge de toutes autorisations ou permissions administratives qui auraient été consenties à l'Absorbée ;

L'Absorbante aura, à compter de la réalisation définitive de la Fusion, tous pouvoirs pour, aux lieu et place de l'Absorbée, intenter ou poursuivre toutes actions judiciaires et procédures arbitrales, donner tous acquiescements à toutes décisions, recevoir ou payer toutes sommes dues en suite de ces actions, procédures et décisions ;

L'Absorbante sera tenue à l'acquit du passif de l'Absorbée à elle apporté dans les termes et aux conditions où il est ou deviendra exigible, au paiement de tous intérêts, et plus généralement à l'exécution de toutes les conditions d'actes d'emprunt et de titres de créances pouvant exister, comme l'Absorbée est tenue de le faire, y compris à raison de toutes exigibilités anticipées pouvant être prévues, notamment au titre de la Fusion. L'Absorbante sera tenue de toutes garanties qui auraient pu être conférées au titre du passif par elle pris en charge. L'Absorbante sera tenue également et dans les mêmes conditions, à l'exécution des engagements de caution et des avals pris par l'Absorbée et bénéficiera de toutes contre-garanties y afférentes. Dans le cas où il se révélerait une différence en plus ou en moins entre les passifs énoncés ci-dessus et les sommes réclamées par les tiers et reconnues exigibles, l'Absorbante sera tenue d'acquitter ou bénéficiera de tout excédent éventuel, sans revendication de part ni d'autre. Il en sera de même en cas d'insuffisance des provisions comprises dans le passif pris en charge.

L'Absorbante succédera à l'Absorbée dans tous droits, actions, hypothèques, privilèges, garanties et sûretés personnelles ou réelles attachés aux biens et créances transmis à l'Absorbante consécutivement à la réalisation de la Fusion ; et

L'Absorbante se conformera aux lois, décrets, arrêtés, règlements et usages concernant l'exploitation des biens et activités apportés dans le cadre de la Fusion.

### **13. SALARIES**

Conformément aux dispositions de l'article L. 1224-1 du Code du travail, tous les contrats de travail en cours des salariés de l'Absorbée, énumérés en Annexe 13.1, seront transférés à l'Absorbante à compter de la Date de Réalisation.

A compter de la Date de Réalisation, l'Absorbante se substituera aux obligations de l'Absorbée en ce qui concerne les droits des Salariés Transférés tels qu'ils existeront à la Date de Réalisation en vertu de leurs contrats de travail.

### **14. DECLARATIONS CONCERNANT L'ABSORBEE**

L'Absorbée fait les déclarations suivantes à la date de signature du Traité :

- elle est à jour, relativement aux biens apportés, du paiement de ses impôts, ainsi que de toutes autres obligations à l'égard des administrations fiscales et sociales ;
- elle n'a jamais été en état de cessation des paiements, n'a jamais fait l'objet d'une procédure collective (telle que sauvegarde, redressement ou liquidation judiciaire) et de manière générale, elle a la pleine capacité de disposer de ses biens et droits ;
- elle n'a souscrit aucune obligation particulière pouvant affecter les activités ou la situation financière de l'Absorbante, tel qu'un engagement de non concurrence, etc. ;
- elle a obtenu toutes les autorisations contractuelles, administratives ou autres qui pourraient être nécessaires pour assurer valablement la transmission des biens et droits apportés ;
- les biens apportés sont de libre disposition, ne sont grevés d'aucune inscription et les procédures d'agrément préalable auxquelles pourrait être subordonnée leur transmission ont été régulièrement entreprises ;
- les apports de l'Absorbée ne comprennent aucun contrat de crédit-bail mobilier ou immobilier ;
- elle n'a effectué depuis la Date d'Effet aucune opération importante de disposition de ses éléments d'actif ni de création de passif qui ne soit pas conforme au cours normal des affaires.
- L'Absorbée s'engage à notifier sans délai l'Absorbante de tout élément susceptible d'affecter l'exactitude de l'une quelconque de ces déclarations.
- L'Absorbée déclare se désister purement et simplement de tous droits, privilèges et action résolutoire à son bénéfice sur les éléments d'actifs apportés et ce pour garantir l'exécution des charges et conditions imposées à l'Absorbante aux termes du Traité. En conséquence, l'Absorbante renonce expressément à ce qu'il soit pris inscription au profit de l'Absorbée auprès du Tribunal de commerce compétent.

## **15. REGIME FISCAL**

### **15.1 Stipulations générales**

La Fusion prendra effet rétroactivement à la Date d'Effet. En conséquence, les résultats

bénéficiaires ou déficitaires, produits depuis cette date par l'exploitation de l'Absorbée, seront englobés dans le résultat imposable de l'Absorbante pour l'exercice clos au 31 décembre 2019.

## 15.2 Engagements déclaratifs généraux

Chacune des Parties s'engage à se conformer à toutes les dispositions légales en vigueur, en ce qui concerne les déclarations à établir pour le paiement de l'impôt sur les sociétés comme de toutes impositions et taxes résultant de la réalisation définitive des présentes opérations, dans le cadre de ce qui suit.

## 15.3 Impôt sur les sociétés

La Fusion constitue au sens de l'article 210-0 A du Code général des impôts, une opération qui peut être placée sous le régime fiscal des fusions en matière d'impôt sur les sociétés.

En conséquence, l'Absorbante et l'Absorbée relevant de l'impôt sur les sociétés, cette Fusion sera placée sous le régime spécial des fusions prévu à l'article 210 A dudit code et aux dispositions de l'article 115-1 dudit code.

L'Absorbante s'engage par conséquent à respecter les prescriptions suivantes imposées par l'article 210 A du Code général des impôts :

15.3.1 reprendre à son passif les provisions dont l'imposition est différée chez l'Absorbée et qui ne deviennent pas sans objet du fait de la Fusion ;

15.3.2 se substituer à l'Absorbée, le cas échéant, pour la réintégration des plus-values et/ou résultats dont l'imposition aurait été différée chez cette dernière ;

15.3.3 calculer les plus-values réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables reçues lors de la Fusion ou des biens qui leur sont assimilés, en application des dispositions de l'article 210 A-3-c du Code général des impôts, d'après la valeur qu'avaient ces biens, du point de vue fiscal, dans les écritures de l'Absorbée à la Date d'Effet ;

15.3.4 le cas échéant, réintégrer dans ses bénéfices imposables à l'impôt sur les sociétés, et ce dans les conditions et délais fixés par l'alinéa 3-d de l'article 210 A du Code général des impôts, les plus-values éventuellement dégagées lors de l'apport des biens amortissables, et à imposer immédiatement la fraction de la plus-value non encore réintégrée en cas de cession de ces biens

15.3.5 inscrire à son bilan les éléments apportés autres que les immobilisations pour la valeur qu'ils avaient, du point de vue fiscal dans les écritures de l'Absorbée à la Date d'Effet ou, à défaut, comprendre dans ses résultats de l'exercice au cours duquel intervient l'opération, le profit correspondant à la différence entre la nouvelle valeur de ces éléments et la valeur qu'ils avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de l'Absorbée.

L'Absorbante s'engage, pour les éléments de l'actif immobilisé, à inscrire dans son bilan les écritures comptables de l'Absorbée (valeurs brutes, amortissements et provisions) et à continuer à calculer les dotations aux amortissements à partir de la valeur d'origine qu'avaient les biens dans les écritures de l'Absorbée.

L'Absorbante s'engage à se substituer, le cas échéant, à tous les engagements qu'aurait pu prendre l'Absorbée à l'occasion d'opérations de fusions ou d'apports partiels d'actifs soumises au régime de faveur prévu aux articles 210 A et 210 B du Code général des impôts, notamment quant à la conservation des titres et au suivi des valeurs fiscales des biens transmis dans le cadre de ces opérations qui seraient compris dans l'opération.

En outre, l'Absorbante s'engage à accomplir, pour son propre compte ainsi que pour le compte de l'Absorbée, les obligations déclaratives prévues au I de l'article 54 *septies* du Code général des impôts. L'Absorbante s'engage également à procéder aux mentions nécessaires, au titre de la Fusion, sur le registre de suivi des plus-values sur biens non amortissables de l'Absorbante, conformément au II de l'article 54 *septies* du Code général des impôts.

#### 15.4 Taxe sur la valeur ajoutée

Conformément aux dispositions de l'article 257 bis du Code général des impôts et de la documentation administrative référencée BOI-TVA-CHAMP-10-10-50-10 en date du 1<sup>er</sup> octobre 2012, les livraisons de biens et les prestations de services réalisées entre redevables de la taxe sur la valeur ajoutée ("TVA"), sont dispensés de cette taxe en cas d'apport en société d'une universalité totale ou partielle de biens.

Le montant total hors taxes de la transmission sera mentionné sur la déclaration de chiffre d'affaires sur la ligne "Autres opérations non-imposables".

L'Absorbée transférera, le cas échéant, purement et simplement à l'Absorbante qui sera ainsi subrogée dans tous ses droits et obligations, le crédit de TVA dont elle disposera à la Date de Réalisation.

#### 15.5 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue

L'Absorbante sera subrogée dans tous les droits et obligations de l'Absorbée au titre de la participation des employeurs au financement de la formation professionnelle continue.

#### 15.6 Autres impôts et taxes

S'agissant des autres taxes et impôts, l'Absorbante sera subrogée dans tous les droits et obligations de l'Absorbée et s'engage à satisfaire aux paiements et obligations déclaratives y afférents.

#### 15.7 Droits d'enregistrement

La Fusion sera enregistrée gratis comme prévu par l'article 816 du Code général des impôts.

### 16. FORMALITES

Le Traité sera déposé au greffe du Tribunal de commerce du siège social de chacune des Parties, soit les greffes des Tribunaux Mixtes de commerce de SAINT-DENIS (Réunion) et de SAINT-PIERRE (Réunion), conformément à la réglementation en vigueur.

Ni l'Absorbée ni l'Absorbante n'ayant émis de titres financiers admis aux négociations d'un marché réglementé, d'un système multilatéral de négociations organisés, ou pouvant autrement être à un moment donné au porteur, et leurs parts sociales étant toutes, par définition, sous forme nominative, aucun avis au Bulletin des annonces légales obligatoires relatif au projet de Fusion ne sera publié.

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer toutes formalités et faire toutes déclarations, significations, tous dépôts, publications et autres prescrites par la réglementation en vigueur.

### 17. AUTRES DISPOSITIONS

#### 17.1 FRAIS

Les frais et droits résultant de la Fusion, y compris les droits d'enregistrement, seront à la charge de l'Absorbante.

#### 17.2 REMISE DE TITRES

Il sera remis à l'Absorbante, lors de la réalisation définitive de la Fusion, les originaux des actes constitutifs et modificatifs de l'Absorbée ainsi que les livres de comptabilité, les titres de propriété, les valeurs mobilières, la justification de la propriété des actions et autres droits sociaux le cas échéant, et tous contrats, archives, pièces ou autres documents relatifs aux biens et droits apportés par l'Absorbée à l'Absorbante.

### 17.3 ELECTION DE DOMICILE

Pour l'exécution des présentes et de leurs suites, et pour toutes significations et notifications, les représentants des sociétés en cause, *ès qualités*, élisent domicile aux sièges respectifs desdites sociétés.

### 17.4 INTEGRALITE DES ACCORDS

Le Traité constitue l'entier accord des Parties relatif à son objet.

Le préambule et les annexes au Traité en font partie intégrante et ont la même valeur obligatoire que le corps du Traité.

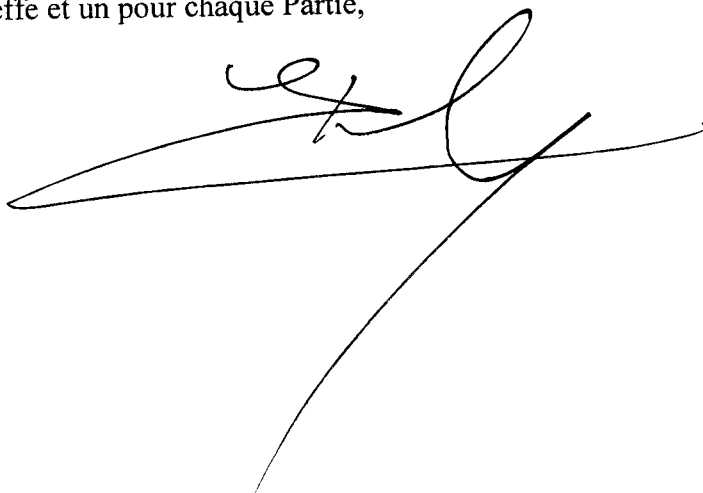
Toute modification au Traité ne sera valable qu'après avoir fait l'objet d'un avenant écrit et signé par chacune des Parties.

### 17.5 DROIT APPLICABLE ET TRIBUNAUX COMPETENTS

Le Traité est régi par, et sera interprété conformément au droit français.

Tout litige relatif à la validité, l'interprétation ou la mise en œuvre du Traité sera soumis au Tribunal Mixte de Commerce de SAINT-DENIS (Réunion).

Fait à Saint-Denis le 31/10/2019.  
et au Tampon le 31/10/2019  
en quatre (4) exemplaires, dont deux pour le dépôt  
au greffe et un pour chaque Partie,

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.



**ANNEXE 3.21**

**SITUATION**

**COMPTABLE**

**INSET**

**au 30 Juin 2019**

**INSET SARL**

8 RUE HENRI CORNU

CS 61071

TECHNOPOLE DE LA REUNION

97490 SAINTE CLOTILDE CEDEX

***BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

édité le 11/09/2019

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Boeraeve Beatrice, is positioned in the lower right area of the page. The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke extending to the left.

BOERAEVE BEATRICE

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

ACTIF		du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	2 433		2 433	0,17	2 433	0,18
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	30 978	26 067	4 911	0,34	7 156	0,53
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	33 030	16 895	16 135	1,12	18 494	1,37
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	12 961	10 423	2 538	0,18	1 037	0,08
Autres immobilisations corporelles	359 680	247 729	111 951	7,74	108 217	8,04
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	130 459		130 459	9,02	130 459	9,70
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	500		500	0,03	500	0,04
Autres immobilisations financières	5 517		5 517	0,38	5 517	0,41
<b>TOTAL (I)</b>	<b>575 558</b>	<b>301 113</b>	<b>274 444</b>	<b>18,98</b>	<b>273 813</b>	<b>20,35</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	651 071	50 127	600 944	41,57	482 637	35,88
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	5 413		5 413	0,37	100	0,01
. Personnel	13 000		13 000	0,90	7 900	0,59
. Organismes sociaux	8 198		8 198	0,57	728	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 447		15 447	1,07	4 695	0,35
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 053		9 053	0,63	4 165	0,31
. Autres	17 000	12 216	4 784	0,33	43 238	3,21
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	222 615		222 615	15,40	222 968	16,57
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	247 878		247 878	17,15	284 713	21,16
Charges constatées d'avance	31 965		31 965	2,21	4 133	0,31
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 221 641</b>	<b>62 343</b>	<b>1 159 298</b>	<b>80,19</b>	<b>1 055 275</b>	<b>78,44</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	11 994		11 994	0,83	16 199	1,20
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 809 193</b>	<b>363 456</b>	<b>1 445 736</b>	<b>100,00</b>	<b>1 345 287</b>	<b>100,00</b>

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

PASSIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	28 000	1,94	28 000	2,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	4 972	0,34	4 972	0,37
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 775	0,54	7 775	0,58
Report à nouveau	867 883	60,03	744 692	55,36
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>63 031</b>	<b>4,36</b>	<b>198 441</b>	<b>14,75</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>971 662</b>	<b>67,21</b>	<b>983 880</b>	<b>73,14</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 308	7,49	68 244	5,07
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	105 149	7,27	76 933	5,72
. Organismes sociaux	70 970	4,91	80 953	6,02
. Etat, impôts sur les bénéfices			30 000	2,23
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	61 972	4,29	53 994	4,01
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	39 369	2,72	18 066	1,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	88 307	6,11	33 217	2,47
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>474 075</b>	<b>32,79</b>	<b>361 407</b>	<b>26,86</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 445 736</b>	<b>100,00</b>	<b>1 345 287</b>	<b>100,00</b>

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (6 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	983 693		983 693	100,00		1 948 604	100,00		-964 911		-49,51
Chiffres d'Affaires Nets	983 693		983 693	100,00		1 948 604	100,00		-964 911		-49,51
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits			320	0,03		2 096	0,11		-1 776		-84,72
Total des produits d'exploitation (I)			984 013	100,03		1 950 700	100,11		-966 687		-49,55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			648	0,07		1 560	0,08		-912		-58,45
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			245 644	24,97		419 888	21,55		-174 244		-41,49
Impôts, taxes et versements assimilés			10 404	1,06		23 143	1,19		-12 739		-55,03
Salaires et traitements			454 389	46,19		871 110	44,70		-416 721		-47,83
Charges sociales			186 926	19,00		335 678	17,23		-148 752		-44,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 742	2,62		56 651	2,91		-30 909		-54,55
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant						31 136	1,60		-31 136		-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			193	0,02		511	0,03		-318		-62,22
Total des charges d'exploitation (II)			923 947	93,93		1 739 676	89,28		-815 729		-46,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			60 066	6,11		211 024	10,83		-150 958		-71,53
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations			2 000	0,20		2 525	0,13		-525		-20,78
Produits des autres valeurs mobilières et créances			1 547	0,16		6 130	0,31		-4 583		-74,75
Autres intérêts et produits assimilés						2 344	0,12		-2 344		-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						30 860	1,58		-30 860		-100,00
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			3 547	0,36		41 860	2,15		-38 313		-91,52
Dotations financières aux amortissements et provisions						12 216	0,63		-12 216		-100,00
Intérêts et charges assimilées			229	0,02		418	0,02		-189		-45,21
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			353	0,04		38 546	1,98		-38 193		-99,07
Total des charges financières (VI)			582	0,06		51 180	2,63		-50 598		-98,85
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 965	0,30		-9 321	-0,47		12 286		131,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			63 031	6,41		201 704	10,35		-138 673		-68,74

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (6 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 263	0,12	-2 263	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			47 400	2,43	-47 400	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>49 663</b>	2,55	<b>-49 663</b>	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 911	0,10	-1 911	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			20 505	1,05	-20 505	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>22 416</b>	1,15	<b>-22 416</b>	-100,00
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>27 246</b>	1,40	<b>-27 246</b>	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			30 509	1,57	-30 509	-100,00
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>987 560</b>	100,39	<b>2 042 223</b>	104,80	<b>-1 054 663</b>	-51,63
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>924 529</b>	93,99	<b>1 843 782</b>	94,62	<b>-919 253</b>	-49,85
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>63 031</b>	6,41	<b>198 441</b>	10,18	<b>-135 410</b>	-68,23
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	3 791	0,39	4 080	0,21	-289	-7,07
Dont Crédit-bail immobilier						

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

ACTIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	2 433		2 433	0,17	2 433	0,18
2030000000 Frais de recherche et de développement	2 433		2 433	0,17	2 433	0,18
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	30 978	26 067	4 911	0,34	7 156	0,53
2050000000 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	30 978		30 978	2,14	30 978	2,30
2805000000 Amortissement logiciels		26 067	-26 067	-1,79	-23 822	-1,76
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	33 030	16 895	16 135	1,12	18 494	1,37
2081000000 FCPI Immorente	11 664		11 664	0,81	11 664	0,87
2082000000 FCPI PF02 Souscription	21 366		21 366	1,48	21 366	1,59
2808100000 Amortissement FCPI Immorente		5 966	-5 966	-0,40	-5 133	-0,37
2808200000 Amortissement FCPI PF02		10 929	-10 929	-0,75	-9 403	-0,69
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	12 961	10 423	2 538	0,18	1 037	0,08
2154000000 Matériel industriel (1)	9 472		9 472	0,66	7 624	0,57
2155000000 Outillage industriel	3 489		3 489	0,24	3 489	0,26
2815400000 Amortissement matériels et outillages		7 971	-7 971	-0,54	-7 624	-0,56
2815500000 Amortissement outillages industriels		2 452	-2 452	-0,16	-2 452	-0,17
Autres immobilisations corporelles	359 680	247 729	111 951	7,74	108 217	8,04
2181000000 Installation, agencement, aménagement divers	26 721		26 721	1,85	26 721	1,99
2182000000 Matériel de transport	173 406		173 406	11,99	173 406	12,89
2183000000 Matériel de bureau et matériel informatique	104 597		104 597	7,23	80 071	5,95
2184000000 Mobilier	54 956		54 956	3,80	54 956	4,09
2818100000 Amortissement agenc, aménag bât.		20 870	-20 870	-1,43	-19 912	-1,47
2818200000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		104 600	-104 600	-7,23	-89 959	-6,68
2818300000 Amortissement matériel de bureau, informatique		71 131	-71 131	-4,91	-66 537	-4,94
2818400000 Amortissement mobilier		51 128	-51 128	-3,53	-50 529	-3,75
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	130 459		130 459	9,02	130 459	9,70
2611000000 Titre de participation ACTION INSET SUD	3 000		3 000	0,21	3 000	0,22
2612000000 Titre de participation ACTION OTER	2 459		2 459	0,17	2 459	0,18
2614000000 Titre de participation action SCI Bellevue 1	125 000		125 000	8,65	125 000	9,29
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	500		500	0,03	500	0,04
2743000000 Prêts au personnel	500		500	0,03	500	0,04
Autres immobilisations financières	5 517		5 517	0,38	5 517	0,41
2750000000 Dépôts et cautionnements versés	5 517		5 517	0,38	5 517	0,41
<b>TOTAL (I)</b>	<b>575 558</b>	<b>301 113</b>	<b>274 444</b>	<b>18,98</b>	<b>273 813</b>	<b>20,35</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

ACTIF		du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	651 071	50 127	600 944	41,57	482 637	35,88
4110000000 CLIENTS	592 118		592 118	40,96	476 749	35,44
4163000000 Clients douteux	54 060		54 060	3,74	54 060	4,02
4181000000 Clints Produits non encore facturés	4 105		4 105	0,28	1 955	0,15
4191200000 Avance à la Cde ext blocs opératoire clinique St Clo	788		788	0,05		
4910000000 Provisions pour dépréciation des comptes de clients		50 127	-50 127	-3,46	-50 127	-3,72
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	5 413		5 413	0,37	100	0,01
4010000000 FOURNISSEURS	3 368		3 368	0,23	100	0,01
4041100000 Frs immob ABCD	2 045		2 045	0,14		
. Personnel	13 000		13 000	0,90	7 900	0,59
4251000000 Avance et acompte au personnel	13 000		13 000	0,90	7 900	0,59
. Organismes sociaux	8 198		8 198	0,57	728	0,05
4312000000 URSAF Mayotte	1 775		1 775	0,12		
4373100000 Caisse de retraite cadres PROBTP	1 858		1 858	0,13		
4373300000 Caisse de retraite compl CRR	1 678		1 678	0,12		
4373400000 Ticket restaurant	2 888		2 888	0,20	728	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 447		15 447	1,07	4 695	0,35
4441000000 Etat acompte impôt sur les sociétés	14 331		14 331	0,99	4 695	0,35
4441100000 TRESOR PUBLIC CVA	1 116		1 116	0,08		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 053		9 053	0,63	4 165	0,31
4456200000 TVA sur immobilisations	0		0	0,00	1 712	0,13
4456211000 TVA non perçu sur immob	325		325	0,02		
4456611000 TVA sur autres bien et services 19.6 Débit France	6 420		6 420	0,44	2 454	0,18
4457110000 TVA collectée au taux de 8,5 %	2 308		2 308	0,16		
. Autres	17 000	12 216	4 784	0,33	43 238	3,21
4097000000 Fournisseurs - Autres avoirs					38 779	2,88
4620000000 Créances sur cessions d'immobilisations	15 000		15 000	1,04	15 000	1,12
4687000000 Produits à recevoir	2 000		2 000	0,14	1 675	0,12
4965000000 Provision sur les VMP		12 216	-12 216	-0,83	-12 216	-0,90
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	222 615		222 615	15,40	222 968	16,57
5081000000 Autres valeurs mobilières	2 693		2 693	0,19	2 693	0,20
5081100000 B*Capital	219 922		219 922	15,21	220 275	16,37
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	247 878		247 878	17,15	284 713	21,16
5121000000 BANQUE DE LA REUNION 03095910010	4 448		4 448	0,31	10 310	0,77
5122000000 BNPI 03095910010	242 784		242 784	16,79	273 776	20,35
5123000000 BNI 11738650100	619		619	0,04	619	0,05
5311000000 CAISSE	27		27	0,00	7	0,00
Charges constatées d'avance	31 965		31 965	2,21	4 133	0,31
4860000000 Charges constatées d'avance	31 965		31 965	2,21	4 133	0,31
TOTAL (II)	1 221 641	62 343	1 159 298	80,19	1 055 275	78,44
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	11 994		11 994	0,83	16 199	1,20
4818000000 Charges à repartir sur plusieurs exercices	11 994		11 994	0,83	16 199	1,20
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 809 193	363 456	1 445 736	100,00	1 345 287	100,00



## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

PASSIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	28 000	1,94	28 000	2,08
101000000 Capital	28 000	1,94	28 000	2,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	4 972	0,34	4 972	0,37
106100000 Réserve légale	4 972	0,34	4 972	0,37
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 775	0,54	7 775	0,58
106800000 Autres réserves	7 775	0,54	7 775	0,58
Report à nouveau	867 883	60,03	744 692	55,36
110000000 Report à nouveau (solde créditeur)	867 883	60,03	744 692	55,36
<b>Résultat de l'exercice</b>	63 031	4,36	198 441	14,75
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	971 662	67,21	983 880	73,14
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 308	7,49	68 244	5,07
401000000 FOURNISSEURS	99 736	6,90	61 995	4,61
408100000 Fournisseurs	8 572	0,59	6 249	0,46
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	105 149	7,27	76 933	5,72
421100000 REMUNERATIONS DES SALAIRES	42 293	2,93	112	0,01
428200000 Dettes provisionnées pour congés à payer	29 855	2,07	22 103	1,64
428220000 Dettes provisionnées pour intéressement	701	0,05	54 718	4,07
428230000 Dettes provisionnées 13 MOIS	32 300	2,23		
. Organismes sociaux	70 970	4,91	80 953	6,02
431100000 CAISSE SECURITE SOCIALE	33 203	2,30	41 762	3,10
431200000 URSAF Mayotte			1 791	0,13
4372001000 Prévoyance manci	3 143	0,22	3 969	0,30
4373100000 Caisse de retraite cadres PROBTP			5 674	0,42
4373200000 Mutuelle maladie	6 140	0,42	5 181	0,39

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

PASSIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	
4373300000 Caisse de retraite compl CRR			2 771	0,21
4375000000 humanis caisse retraite MAYOTT	2 414	0,17	9 834	0,73
4386000000 Autres charges à payer	26 070	1,80	9 971	0,74
. Etat, impôts sur les bénéfices			30 000	2,23
4440000000 Etat - Impôts sur les bénéfices			30 000	2,23
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	61 972	4,29	53 994	4,01
4455110000 TVA A DECAISSER	10 627	0,74	13 171	0,98
4457110000 TVA collectée au taux de 8,5 %			12 517	0,93
4458500000 TVA à déclarer sur bd tva	51 345	3,55	28 259	2,10
4458510000 TVA à déclarer bd tva à 2,10 %			46	0,00
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	39 369	2,72	18 066	1,34
4425000000 Associés	22 575	1,56		
4470000000 Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 631	0,46		
4486000000 Autres charges à payer	10 163	0,70	18 066	1,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	88 307	6,11	33 217	2,47
4110000000 CLIENTS	20 876	1,44	18 461	1,37
4571000000 ASSOCIE CAMBOULIVE - Dividendes à payer	1 035	0,07	1 035	0,08
4573000000 ASSOCIE ANDRE - Dividendes à payer	11 263	0,78	11 263	0,84
4575000000 ASSOCIE OTTENWELTER - Dividendes à payer	21 070	1,46		
4576000000 ASSOCIE DUVOIS - Dividendes à payer	15 803	1,09		
4577000000 ASSOCIE LOMBARDOT Ch	5 268	0,36		
4578000000 ASSOCIE BOCCOGNANI Th - Dividendes	5 268	0,36		
4579000000 ASSOCIE MARIE JL Dividendes	5 268	0,36		
4670000000 Autre compte débit/crédit	2 459	0,17	2 459	0,18
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>474 075</b>	32,79	<b>361 407</b>	26,86
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 445 736</b>	100,00	<b>1 345 287</b>	100,00

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (6 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	983 693		983 693	100,00	1 948 604	100,00	-964 911	-49,51		
7060000000 Prestations de services	15 230		15 230	1,55	26 530	1,36	-11 300	-42,58		
7061000000 Prestation	1 504		1 504	0,15	16 412	0,84	-14 908	-90,83		
7061100000 Prestations de services France	18 221		18 221	1,85	23 080	1,18	-4 859	-21,04		
7061120000 Etudes RUN MOE (TA)	550 726		550 726	55,99	1 117 295	57,34	-566 569	-50,70		
7061121000 Etudes RUN MOE TA on soust					498	0,03	-498	-100,00		
7061140000 Etudes RUN AMO	153 246		153 246	15,58	152 883	7,85	363	0,24		
7061170000 Etudes RUN DIAG (B5)	6 760		6 760	0,69	116 461	5,98	-109 701	-94,19		
7061300000 Etudes Mayottes TA	178 486		178 486	18,14	328 694	16,87	-150 208	-45,69		
7061340000 Etudes Mayottes AMO SSI	34 720		34 720	3,53	12 100	0,62	22 620	186,94		
7080000000 Produits des activités annexes					592	0,03	-592	-100,00		
7083000000 Frais de fonctionnement IMAG	3 660		3 660	0,37	12 628	0,65	-8 968	-71,01		
7084000000 Mise à disposition personnel à	18 990		18 990	1,93	137 130	7,04	-118 140	-86,14		
7084200000 Mise à disposition du personne	1 075		1 075	0,11	2 150	0,11	-1 075	-49,99		
7084300000 Mise à disposition du personne	1 075		1 075	0,11	2 150	0,11	-1 075	-49,99		
Chiffres d'Affaires Nets	983 693		983 693	100,00	1 948 604	100,00	-964 911	-49,51		

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			320	0,03	2 096	0,11	-1 776	-84,72
7580000000 Produits divers de gestion courante			320	0,03	2 096	0,11	-1 776	-84,72
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>984 013</b>	<b>100,03</b>	<b>1 950 700</b>	<b>100,11</b>	<b>-966 687</b>	<b>-49,55</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			648	0,07	1 560	0,08	-912	-58,45
6022000000 Fournitures consommables			648	0,07	1 560	0,08	-912	-58,45
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			245 644	24,97	419 888	21,55	-174 244	-41,49
6061100000 Fournisseur d'eau EDENA			496	0,05	777	0,04	-281	-36,15
6062110000 Carburant VL DN309JD CL					274	0,01	-274	-100,00
6062120000 Carburant VL DN310JD JLM					135	0,01	-135	-100,00
6062130000 Carburant VL DN311JD TB			449	0,05	619	0,03	-170	-27,45
6062140000 Carburant VL DN312JD JR			438	0,04	1 150	0,06	-712	-61,90
6062150000 Carburant VL DN314JD EO					248	0,01	-248	-100,00
6062160000 Carburant EH189PR			759	0,08	1 231	0,06	-472	-38,33
6062200000 Carburant CD977LD			860	0,09	1 429	0,07	-569	-39,81
6062300000 Carburant CD185LE			428	0,04	776	0,04	-348	-44,84
6062400000 Carburant CD931LF			834	0,08	1 728	0,09	-894	-51,73
6062500000 Carburant CD845LD			639	0,06	1 146	0,06	-507	-44,23
6062700000 Carburant CL698RF			334	0,03	414	0,02	-80	-19,31
6062800000 Carburant CQ593AA			340	0,03	647	0,03	-307	-47,44
6062900000 Frais de carburant à Mayotte			20	0,00			20	N/S
6063000000 fournitures d'entretien & petit équipement			2 304	0,23	2 564	0,13	-260	-10,13
6064000000 Fournitures de bureaux			6 379	0,65	11 758	0,60	-5 379	-45,74
6064100000 reprographie			422	0,04	4 488	0,23	-4 066	-90,59
6064900000 Fournitures de bureau Mayotte			1 198	0,12	106	0,01	1 092	N/S
6110000000 Sous-traitance générale Extérieur			28 009	2,85	64 338	3,30	-36 329	-56,46
6111000000 Sous traitance INSET SUD			49 560	5,04	52 175	2,68	-2 615	-5,00
6112000000 Sous traitance IMAGEEN			5 280	0,54	20 000	1,03	-14 720	-73,59

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (6 / 12)	%
6120720000 Entretien maintenance photocopieur couleur	2 040	0,21			2 040	N/S
6122700000 Entretien BUROCA	3 791	0,39	4 080	0,21	-289	-7,07
6131100000 LOCATION FONTAINE EDENA	58	0,01			58	N/S
6131300000 Location bacs roulants	164	0,02			164	N/S
6132000000 LOCATION BUREAUX CESIAS	31 591	3,21	70 403	3,61	-38 812	-55,12
6135000000 Locations matériels roulants	507	0,05	237	0,01	270	113,92
6135100000 Location immobilière de bureaux	660	0,07	115	0,01	545	473,91
6135900000 Location voiture Mayotte	195	0,02	1 710	0,09	-1 515	-88,59
6141000000 Charges locatives SCI CESIAS	23 922	2,43	6 462	0,33	17 460	270,19
6151100000 Entretien local COSINUS	1 110	0,11	1 238	0,06	-128	-10,33
6152220000 Entretien réparation CD034LE (JLM)	539	0,05	927	0,05	-388	-41,85
6152230000 Entretien réparation CD185LE (EO)	718	0,07	870	0,04	-152	-17,46
6152240000 Entretien réparation CD845LD (CL)	286	0,03	615	0,03	-329	-53,49
6152250000 Entretien réparation CD931LD (TB)	315	0,03	2 481	0,13	-2 166	-87,29
6152260000 Entretien et réparation CL698RF (ML)	138	0,01	1 087	0,06	-949	-87,29
6152270000 Entretien réparation CD977LD (AB)	782	0,08	1 357	0,07	-575	-42,36
6152280000 Entretien réparation CQ593AA (svce)	335	0,03	785	0,04	-450	-57,31
6152290000 Entretien Réparation moto EH-189-PR	947	0,10	1 854	0,10	-907	-48,91
6152300000 Entretien & réparation ET-008-PD (JR)	105	0,01	70	0,00	35	50,00
6152900000 Entretien & réparation à Mayotte	516	0,05	208	0,01	308	148,08
6155000000 Entretien & réparation sur bien mobiliers			898	0,05	-898	-100,00
6156000000 Entretien & réparation maintenance			1 162	0,06	-1 162	-100,00
6159100000 Maintenance Informatique	10 293	1,05	14 364	0,74	-4 071	-28,33
6161000000 Multiriques professionnelle	1 713	0,17	3 330	0,17	-1 617	-48,55
6162000000 Assurance décennale professionnelle	26 929	2,74	43 431	2,23	-16 502	-37,99
6163000000 Assurance sur véhicules	3 714	0,38	5 977	0,31	-2 263	-37,85
6164000000 Risque d'exploitation IFC	200	0,02	200	0,01	0	0,00
6181000000 Documentation générale	357	0,04	873	0,04	-516	-59,10
6182000000 Formation			3 709	0,19	-3 709	-100,00
6183000000 Documentations techniques			1 119	0,06	-1 119	-100,00
6226000000 Honoraires	7 847	0,80	8 060	0,41	-213	-2,63
6226100000 HONORAIRES AUTRES			28 453	1,46	-28 453	-100,00
6227000000 Frais d'actes			44	0,00	-44	-100,00
6230000000 Publicité, publications, relations publiques			384	0,02	-384	-100,00
6240000000 Transports de biens et transports collectifs du personnel	5 990	0,61	7 817	0,40	-1 827	-23,36
6242000000 EXPEDION EXPRESS			1 785	0,09	-1 785	-100,00
6250000000 Déplacements, missions et réceptions	5 024	0,51	5 541	0,28	-517	-9,32
6256000000 Missions	3 507	0,36	9 179	0,47	-5 672	-61,78
6260000000 Frais postaux et frais de télécommunications	2 219	0,23	3 145	0,16	-926	-29,43
6261000000 FRANCE TELECOM Standard	2 259	0,23	2 717	0,14	-458	-16,85
6262000000 FRANCE TELECOM FAX			200	0,01	-200	-100,00
6262100000 Pack serveur ADSL - IP fixe	821	0,08	2 237	0,11	-1 416	-63,29
6262200000 Hébergement nom domaine			239	0,01	-239	-100,00
6262300000 Zeop liaison Data	3 429	0,35	6 858	0,35	-3 429	-49,99
6263000000 SFR EO 875763	256	0,03	721	0,04	-465	-64,48
6263100000 GSM DP 0692667457	237	0,02	577	0,03	-340	-58,92
6264000000 GSM AL 0692166946	217	0,02			217	N/S
6264100000 Passerelle 0692 327174	25	0,00	61	0,00	-36	-59,01
6265100000 GSM RP 0692 283206	236	0,02	569	0,03	-333	-58,51
6266110000 GSM VDB 0692 32 48 84	236	0,02	570	0,03	-334	-58,59
6267000000 GSM CC 823320	236	0,02	567	0,03	-331	-58,37
6267100000 GSM TB 0692232232	237	0,02	569	0,03	-332	-58,34
6268000000 GSM JLM 823327	272	0,03	569	0,03	-297	-52,19
6268100000 GSM CHL 0692767091	260	0,03	665	0,03	-405	-60,89
6269100000 GSM 821288 Aurélien	236	0,02	584	0,03	-348	-59,58
6269900000 GSM PRE Mayotte 0639 100731	294	0,03	529	0,03	-235	-44,41
6270000000 Services bancaires et assimilés	859	0,09	1 205	0,06	-346	-28,70
6278000000 Droit de garde			265	0,01	-265	-100,00
6280000000 Divers	272	0,03	210	0,01	62	29,52
Impôts, taxes et versements assimilés	10 404	1,06	23 143	1,19	-12 739	-55,03

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (6 / 12)	%
6312000000 Taxe d'apprentissage	2 451	0,25	4 821	0,25	-2 370	-49,15
6313000000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINU	3 603	0,37	9 117	0,47	-5 514	-60,47
6333000000 Participation des employeurs à la formation professionnelle			471	0,02	-471	-100,00
6351100000 TAXE PROFESSIONNELLE	3 274	0,33	5 227	0,27	-1 953	-37,35
6351400000 TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETE	1 076	0,11	2 152	0,11	-1 076	-49,99
6354000000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE			1 356	0,07	-1 356	-100,00
Salaires et traitements	454 389	46,19	871 110	44,70	-416 721	-47,83
6410000000 Rémunérations du personnel	360 311	36,63	682 668	35,03	-322 357	-47,21
6411000000 Rémunération de gérance	13 060	1,33	32 369	1,66	-19 309	-59,64
6411100000 Indemnité stagiaire			4 725	0,24	-4 725	-100,00
6412000000 Congés payés	7 752	0,79	-1 634	-0,07	9 386	574,42
6413000000 INDEMNITE DE PREAVIS			3 067	0,16	-3 067	-100,00
6414100000 Indemnité et avantage divers	32 300	3,28	62 322	3,20	-30 022	-48,16
6414200000 INTERESSEMENT			54 017	2,77	-54 017	-100,00
6415000000 Indemnités JSS			-885	-0,04	885	-100,00
6416000000 PPE	40 967	4,16	34 461	1,77	6 506	18,88
Charges sociales	186 926	19,00	335 678	17,23	-148 752	-44,30
6451000000 Cotisations à l'URSSAF	103 522	10,52	228 121	11,71	-124 599	-54,61
6452000000 CICE			-21 302	-1,08	21 302	-100,00
6452100000 Cotisations Mutuelle	5 484	0,56	9 185	0,47	-3 701	-40,28
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	6 453	0,66	34 268	1,76	-27 815	-81,16
6453100000 Cotisation au retraite cadres	22 766	2,31	33 477	1,72	-10 711	-31,99
6453200000 Prévoyance	742	0,08	7 700	0,40	-6 958	-90,35
6454000000 Cotisations aux ASSEDIC	14 460	1,47	30 419	1,56	-15 959	-52,45
6458000000 PREVOYANCE	4 952	0,50	2 220	0,11	2 732	123,06
6470000000 Tickets restaurants	6 008	0,61	11 271	0,58	-5 263	-46,69
6474000000 Versement aux autres oeuvres sociales	5 833	0,59			5 833	N/S
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	608	0,06	1 309	0,07	-701	-53,54
6480000000 CHARGES SOCIALES SUR PROVISION	16 099	1,64	-990	-0,04	17 089	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations	25 742	2,62	56 651	2,91	-30 909	-54,55
6811100000 Dotations aux immobilisation incorporelles	4 604	0,47	8 597	0,44	-3 993	-46,44
6811200000 Dotations aux immobilisations corporelles	21 139	2,15	48 054	2,47	-26 915	-56,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			31 136	1,60	-31 136	-100,00
6817400000 Dotations provis créances dou			31 136	1,60	-31 136	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	193	0,02	511	0,03	-318	-62,22
6580000000 Charges diverses de gestion courante	193	0,02	511	0,03	-318	-62,22
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>923 947</b>	<b>93,93</b>	<b>1 739 676</b>	<b>89,28</b>	<b>-815 729</b>	<b>-46,88</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>60 066</b>	<b>6,11</b>	<b>211 024</b>	<b>10,83</b>	<b>-150 958</b>	<b>-71,53</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations	2 000	0,20	2 525	0,13	-525	-20,78
7617000000 Revenus créances s/participation	2 000	0,20	2 525	0,13	-525	-20,78
Produits des autres valeurs mobilières et créances	1 547	0,16	6 130	0,31	-4 583	-74,75
7621000000 REVENUS DE TITRES IMMOBILISES	1 547	0,16	6 130	0,31	-4 583	-74,75
Autres intérêts et produits assimilés			2 344	0,12	-2 344	-100,00
7640000000 Revenus valeurs mobilières de placement			2 344	0,12	-2 344	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			30 860	1,58	-30 860	-100,00
7866500000 Reprise provision VMP			30 860	1,58	-30 860	-100,00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>3 547</b>	<b>0,36</b>	<b>41 860</b>	<b>2,15</b>	<b>-38 313</b>	<b>-91,52</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			12 216	0,63	-12 216	-100,00
6866500000 dotation provision VMP			12 216	0,63	-12 216	-100,00

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (6 / 12)	%
Intérêts et charges assimilées	229	0,02	418	0,02	-189	-45,21
6611200000 Intérêt emprunt Mobilier BNPI			15	0,00	-15	-100,00
6615000000 Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	229	0,02	403	0,02	-174	-43,17
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	353	0,04	38 546	1,98	-38 193	-99,07
6670000000 Charges nettes de cession des VMP	353	0,04	38 546	1,98	-38 193	-99,07
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>582</b>	<b>0,06</b>	<b>51 180</b>	<b>2,63</b>	<b>-50 598</b>	<b>-98,85</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>2 965</b>	<b>0,30</b>	<b>-9 321</b>	<b>-0,47</b>	<b>12 286</b>	<b>131,81</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>63 031</b>	<b>6,41</b>	<b>201 704</b>	<b>10,35</b>	<b>-138 673</b>	<b>-68,74</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 263	0,12	-2 263	-100,00
7718000000 Autres produits exceptionnels sur op gestion			2 263	0,12	-2 263	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			47 400	2,43	-47 400	-100,00
7752000000 Produit de cessions d'éléments d'actif			32 400	1,66	-32 400	-100,00
7756000000 Immobilisations financières			15 000	0,77	-15 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>49 663</b>	<b>2,55</b>	<b>-49 663</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 911	0,10	-1 911	-100,00
6710000000 Charges except s/opération de gestions			1 911	0,10	-1 911	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			20 505	1,05	-20 505	-100,00
6752000000 Valeurs comptable des éléments d'actif cédés			19 755	1,01	-19 755	-100,00
6756000000 Immobilisations financières			750	0,04	-750	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>22 416</b>	<b>1,15</b>	<b>-22 416</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>27 246</b>	<b>1,40</b>	<b>-27 246</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			30 509	1,57	-30 509	-100,00
6950000000 Impôts sur les bénéfices			30 509	1,57	-30 509	-100,00
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>987 560</b>	<b>100,39</b>	<b>2 042 223</b>	<b>104,80</b>	<b>-1 054 663</b>	<b>-51,63</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>924 529</b>	<b>93,99</b>	<b>1 843 782</b>	<b>94,62</b>	<b>-919 253</b>	<b>-49,85</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>63 031</b>	<b>6,41</b>	<b>198 441</b>	<b>10,18</b>	<b>-135 410</b>	<b>-68,23</b>
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	3 791	0,39	4 080	0,21	-289	-7,07
6122700000 Entretien BUROCA	3 791	0,39	4 080	0,21	-289	-7,07
Dont Crédit-bail immobilier						

**ANNEXE 3.22**

**SITUATION**

**COMPTABLE**

**INSET**

**au 31 décembre 2018**

**Béatrice BOERAEVE**

**Expert Comptable**

# **INSET S A R L**

**ETATS FINANCIERS**  
**EXERCICE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018**



Inscrit au tableau de l'Ordre des  
Experts Comptable de la Réunion

**41.Rue PHILIBERT.CITE DES FLEURS .97400 .LA REUNION**

**Tél : (0262) 29.17.70 Fax : (0262) 97.17.11 e-mail : boerave@orange.fr**

Membre d'une association agréée par l'administration fiscale acceptant à ce titre le règlement par chèque libellé à son nom  
N° SIRET : 392 395 422 00059



# INSET SARL

## Sommaire

<b>Attestation d'Examen limité</b>	<b>1</b>
<b>Bilan INSET SARL</b>	<b>2</b>
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
<b>Compte de résultat INSET SARL</b>	<b>4</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>6</b>
<b>Annexes Légales 2019</b>	<b>8</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>25</b>
<i>ACTIF</i>	25
<i>Actif immobilisé</i>	25
<i>Actif circulant</i>	25
<i>PASSIF</i>	27
<i>Capitaux Propres</i>	27
<i>Provisions pour risques et charges</i>	27
<i>Emprunts et dettes</i>	27
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>29</b>

## Attestation d'Examen limité

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION D'EXAMEN LIMITE DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission d'Examen limité des comptes annuels de l'entreprise INSET SARL pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen limité.*

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels, ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du patrimoine, du résultat et de la situation financière de l'entreprise *INSET SARL* à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 32 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	1 345 287,25 Euros
chiffre d'affaires	1 948 604,08 Euros
résultat net comptable	198 440,83 Euros

Fait à SAINT-DENIS  
Le 15/04/2019

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet BOERAEVE BEATRICE

## Bilan INSET SARL

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	2 433		2 433	2 433	
Concessions, brevets, droits similaires	30 978	23 822	7 156	-2 433	9 589
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	33 030	14 536	18 494	23 213	- 4 719
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 113	10 076	1 037	1 929	- 892
Autres immobilisations corporelles	335 154	226 937	108 217	52 481	55 736
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	130 459		130 459	131 209	- 750
Créances rattachées à des participations				717	- 717
Autres titres immobilisés					
Prêts	500		500	7 000	- 6 500
Autres immobilisations financières	5 517		5 517	5 517	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>549 184</b>	<b>275 371</b>	<b>273 813</b>	<b>222 065</b>	<b>51 748</b>
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	532 763	50 127	482 637	555 223	- 72 586
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	100		100	3 341	- 3 241
. Personnel	7 900		7 900	300	7 600
. Organismes sociaux	728		728	826	- 98
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 695		4 695	32 843	- 28 148
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 165		4 165	5 656	- 1 491
. Autres	55 454	12 216	43 238	39 191	4 047
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	222 968		222 968	112 702	110 266
Disponibilités	284 713		284 713	340 181	- 55 468
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	4 133		4 133	3 217	916
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 117 618</b>	<b>62 343</b>	<b>1 055 275</b>	<b>1 093 481</b>	<b>- 38 206</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	16 199		16 199		16 199
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 683 001</b>	<b>337 714</b>	<b>1 345 287</b>	<b>1 315 546</b>	<b>29 741</b>

## Bilan INSET SARL (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	28 000	28 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 972	4 972	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	7 775	7 775	
Report à nouveau	744 692	723 771	20 921
Résultat de l'exercice	198 441	140 921	57 520
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>983 880</b>	<b>905 440</b>	<b>78 440</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		4 590	- 4 590
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		72 587	- 72 587
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 244	49 882	18 362
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	76 933	73 282	3 651
. Organismes sociaux	80 953	111 413	- 30 460
. Etat, impôts sur les bénéfices	30 000		30 000
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	53 994	46 061	7 933
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	18 066	14 514	3 552
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 666	- 7 666
Autres dettes	33 217	30 111	3 106
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>361 407</b>	<b>410 106</b>	<b>- 48 699</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 345 287</b>	<b>1 315 546</b>	<b>29 741</b>

## Compte de résultat INSET SARL

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 948 604		1 948 604	1 667 625	280 979
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>1 948 604</b>		<b>1 948 604</b>	<b>1 667 625</b>	<b>16,85</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				293	- 293
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				4 449	- 4 449
Autres produits			2 096	560	1 536
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 950 700</b>	<b>1 672 927</b>	<b>277 773</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 560	1 477	83
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			419 888	313 207	106 681
Impôts, taxes et versements assimilés			23 143	20 832	2 311
Salaires et traitements			871 110	839 691	31 419
Charges sociales			335 678	333 190	2 488
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 651	39 234	17 417
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			31 136		31 136
Dotations aux provisions pour risques et charges					N/S
Autres charges			511	251	260
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 739 676</b>	<b>1 547 881</b>	<b>191 795</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>211 024</b>	<b>125 046</b>	<b>85 978</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			2 525	3 740	- 1 215
Produits des autres valeurs mobilières et créances			6 130	6 207	- 77
Autres intérêts et produits assimilés			2 344	6 348	- 4 004
Reprises sur provisions et transferts de charges			30 860	29 353	1 507
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>41 860</b>	<b>45 648</b>	<b>- 3 788</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			12 216	30 860	- 18 644
Intérêts et charges assimilées			418	1 113	- 695
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			38 546		38 546
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>51 180</b>	<b>31 973</b>	<b>19 207</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-9 321</b>	<b>13 675</b>	<b>- 22 996</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>201 704</b>	<b>138 721</b>	<b>62 983</b>

## Compte de résultat INSET SARL (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 263	19 097	- 16 834	-88,15
Produits exceptionnels sur opérations en capital	47 400	9 922	37 478	377,73
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>49 663</b>	<b>29 019</b>	<b>20 644</b>	<b>71,14</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 911	100	1 811	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 505	10 492	10 013	95,43
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>22 416</b>	<b>10 592</b>	<b>11 824</b>	<b>111,63</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>27 246</b>	<b>18 427</b>	<b>8 819</b>	<b>47,86</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	30 509	16 227	14 282	88,01
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>2 042 223</b>	<b>1 747 594</b>	<b>294 629</b>	<b>16,86</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>1 843 782</b>	<b>1 606 673</b>	<b>237 109</b>	<b>14,76</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>198 441</b>	<b>140 921</b>	<b>57 520</b>	<b>40,82</b>
Dont Crédit-bail mobilier	4 080	4 080		0,00
Dont Crédit-bail immobilier				

## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>%</b>	<b>%</b>		
+ Production vendue	1 948 604	1 667 625	280 979	16,85
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>1 948 604</b>	<b>1 667 625</b>	<b>280 979</b>	<b>16,85</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 560	1 477	83	5,62
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>1 947 044</b>	<b>1 666 149</b>	<b>280 895</b>	<b>16,86</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>99,92 %</b>	<b>99,91 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>1 947 044</b>	<b>1 666 149</b>	<b>280 895</b>	<b>16,86</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>99,92 %</b>	<b>99,91 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	419 888	313 207	106 681	34,06
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>1 527 156</b>	<b>1 352 942</b>	<b>174 214</b>	<b>12,88</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>78,37 %</b>	<b>81,13 %</b>		
+ Subventions d'exploitation		293	- 293	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	23 143	20 832	2 311	11,09
- Salaires et traitements	871 110	839 691	31 419	3,74
- Charges sociales	335 678	333 190	2 488	0,75
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>297 226</b>	<b>159 523</b>	<b>137 703</b>	<b>86,32</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>15,25 %</b>	<b>9,57 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	56 651	39 234	17 417	44,39
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	31 136		31 136	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	2 096	560	1 536	274,29
- Autres charges de gestion courante	511	251	260	103,59
+ Transfert de charges d'exploitation		4 449	- 4 449	-100
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>211 024</b>	<b>125 046</b>	<b>85 978</b>	<b>68,76</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>10,83 %</b>	<b>7,50 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	2 525	3 740	- 1 215	-32,49
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	6 130	6 207	- 77	-1,24
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 344	6 348	- 4 004	-63,07
+ Reprises sur provisions financières	30 860	29 353	1 507	5,13
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	12 216	30 860	- 18 644	-60,41
- Intérêts et charges assimilées	418	1 113	- 695	-62,44
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	38 546		38 546	N/S
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>201 704</b>	<b>138 721</b>	<b>62 983</b>	<b>45,40</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>10,35 %</b>	<b>8,32 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 263	19 097	- 16 834	-88,15
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	47 400	9 922	37 478	377,73
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 911	100	1 811	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 505	10 492	10 013	95,43
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>27 246</b>	<b>18 427</b>	<b>8 819</b>	<b>47,86</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	30 509	16 227	14 282	88,01
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>198 441</b>	<b>140 921</b>	<b>57 520</b>	<b>40,82</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>10,18 %</b>	<b>8,45 %</b>		



## Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 1 345 287,25 E  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 198 440,83 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

#### Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

### Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### CREANCES ET DETTES

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

#### **COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Le montant du CICE calculé pour l'année 2018 EST DE 21.302 ₣.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement

#### **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

#### **Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

NEANT

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	2 433		
Autres immobilisations incorporelles	56 817		13 467
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	14 763		
Autres installations, agencements, aménagements	28 691		5 025
Matériel de transport	118 708		107 037
Matériel de bureau, informatique, mobilier	144 436		10 591
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>306 598</b>		<b>122 653</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	131 926		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 517		
<b>TOTAL</b>	<b>144 443</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>510 291</b>		<b>136 120</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			2 433	
Autres immobilisations incorporelles		6 276	64 008	66 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		3 650	11 113	11 113
Autres installations, agencements, aménagements		6 995	26 721	26 721
Matériel de transport		52 339	173 406	173 405
Matériel de bureau, informatique, mobilier		20 000	135 026	135 026
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>82 984</b>	<b>346 267</b>	<b>346 266</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		1 467	130 459	130 549
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 500	6 017	6 017
<b>TOTAL</b>		<b>7 967</b>	<b>136 476</b>	<b>136 566</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>97 227</b>	<b>549 184</b>	<b>549 273</b>

**Etat des amortissements**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	36 038	8 596	6 276	38 358
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	12 834	892	3 650	10 076
Installations générales, agencements divers	25 050	1 857	6 995	19 912
Matériel de transport	87 954	34 589	32 584	89 959
Matériel de bureau, informatique, mobilier	126 350	10 716	20 000	117 066
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>252 188</b>	<b>48 054</b>	<b>63 229</b>	<b>237 013</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>288 225</b>	<b>56 650</b>	<b>69 505</b>	<b>275 371</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	8 596				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	892				
Installations générales, agencements divers	1 857				
Matériel de transport	34 589				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 716				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>48 054</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 650</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				16 199
Primes de remboursement obligations				

**Etat des provisions**

<b>PROVISIONS</b>	<b>Début exercice</b>	<b>Augmentations dotations</b>	<b>Diminutions Reprises</b>	<b>Fin exercice</b>
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	18 991 30 860	31 136 12 216	30 860	50 127 12 216
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>49 851</b>	<b>43 352</b>	<b>30 860</b>	<b>62 343</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>49 851</b>	<b>43 352</b>	<b>30 860</b>	<b>62 343</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		31 136 12 216	30 860	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	500	500	
Autres immobilisations financières	5 517		5 517
Clients douteux ou litigieux	54 060	54 060	
Autres créances clients	478 704	478 704	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 900	7 900	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	728	728	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	4 695	4 695	
- T.V.A	4 165	4 165	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	55 554	55 554	
Charges constatées d'avance	4 133	4 133	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>615 955</b>	<b>610 438</b>	<b>5 517</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	6 500		
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	68 244	68 244		
Personnel et comptes rattachés	76 933	76 933		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 953	80 953		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	30 000	30 000		
- T.V.A	53 994	53 994		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	18 066	18 066		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	33 217	33 217		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>361 407</b>	<b>361 407</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 590			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



**Eléments relevant de plusieurs postes du bilan**

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		3 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	6 304	90 274	
Autres créances			
Capital souscrit et 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		37 306	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers		2 525	
Charges financières			

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	1 955
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	1 675
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>3 630</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 249
Dettes fiscales et sociales	104 858
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>111 106</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 133	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>4 133</b>	

Commentaires :

**Charges à répartir sur plusieurs exercices**

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler	16199	
<b>TOTAL</b>	<b>16 199</b>	

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 750	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 750	16,00

Commentaires :

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 948 604
<b>TOTAL</b>	<b>1 948 604</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 591 397 357 207
<b>TOTAL</b>	<b>1 948 604</b>

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	201 704	
Résultat exceptionnel (et participation)	27 246	
Résultat comptable	198 441	

Commentaires :

**Crédit-bail mobilier**

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		17 037	17 037
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
<b>TOTAL</b>		<b>17 037</b>	<b>17 037</b>
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		4 080	4 080
- Exercice		4 080	4 080
<b>TOTAL</b>		<b>8 160</b>	<b>8 160</b>
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		4 080	4 080
- à plus d'un an et cinq au plus		8 160	8 160
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>12 240</b>	<b>12 240</b>
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>			
Montant pris en charge dans l'exercice		4 080	4 080

### Rémunérations des dirigeants

	Montant
<b>REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :</b>	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	32 368

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

### Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	

Commentaires :

### Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>	

Commentaires :

### Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	28 000	28 000	28 000	28 000	40 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 948 604	1 667 625	1 800 100	1 635 193	1 512 585
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	298 093	197 889	253 282	321 300	120 646
c) Impôt sur les bénéfices	30 509	16 227	31 273	34 989	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	267 584	181 662	222 009	286 311	120 646
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	198 441	140 921	160 747	212 180	62 805
f) Montants des bénéfices distribués		120 000	120 000	100 000	100 000
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés	15	15	14		
b) Montant de la masse salariale	871 110	839 691	842 995	773 145	735 598
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	335 678	333 190	327 326	301 942	298 762

Observations complémentaires

**Tableau des filiales et participations**

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
INSET SUD	30 000	339 443	10,00	15						2 525
OTER										
SCI BELLEVUE	375 000	-74 189	30,00							
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

*Observations complémentaires*





## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Recherche et développement	2 433		2 433	2 433	
2030000000 Frais de recherche et de développeme	2 433		2 433	2 433	
Concessions, brevets, droits similaires	30 978	23 822	7 156	-2 433	9 589
2050000000 Concessions et droits similaires, br	30 978		30 978	23 787	7 191
2805000000 Amortissement logiciels		23 822	-23 822	-26 220	2 398
Autres immobilisations incorporelles	33 030	14 536	18 494	23 213	- 4 719
2081000000 FCPI Immorente	11 664		11 664	11 664	
2082000000 FCPI PF02 Souscription	21 366		21 366	21 366	
2808100000 Amortissement FCPI Immorente		5 133	-5 133	-3 467	- 1 666
2808200000 Amortissement FCPI PF02		9 403	-9 403	-6 350	- 3 053
Installations tech., matériel & outillage in	11 113	10 076	1 037	1 929	- 892
2154000000 Matériel industriel (I)	7 624		7 624	11 274	- 3 650
2155000000 Outillage industriel	3 489		3 489	3 489	
2815400000 Amortissement matériels et outillage		7 624	-7 624	-11 274	3 650
2815500000 Amortissement outillages industriels		2 452	-2 452	-1 559	- 893
Autres immobilisations corporelles	335 154	226 937	108 217	52 481	55 736
2181000000 Installation, agencement, amenagemen	26 721		26 721	28 691	- 1 970
2182000000 Matériel de transport	173 406		173 406	118 708	54 698
2183000000 Matériel de bureau et matériel infor	80 071		80 071	92 229	- 12 158
2184000000 Mobilier	54 956		54 956	52 207	2 749
2818100000 Amortissement agenc, aménag bât.		19 912	-19 912	-25 050	5 138
2818200000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		89 959	-89 959	-87 954	- 2 005
2818300000 Amortissement matériel de bureau, in		66 537	-66 537	-74 750	8 213
2818400000 Amortissement mobilier		50 529	-50 529	-51 600	1 071
Autres participations	130 459		130 459	131 209	- 750
2611000000 Titre de participation ACTION INSET	3 000		3 000	3 000	
2612000000 Titre de participation ACTION OTER	2 459		2 459	2 459	
2613000000 Titre de participation ACTION IMAGEE				750	- 750
2614000000 Titre de participation action SCI Be	125 000		125 000	125 000	
Créances rattachées à des participations				717	- 717
2674000000 CREANCES SUR PARTICIPATION				717	- 717
Prêts	500		500	7 000	- 6 500
2743000000 Prêts au personnel	500		500	7 000	- 6 500
Autres immobilisations financières	5 517		5 517	5 517	
2750000000 Dépôts et cautionnements versés	5 517		5 517	5 517	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>549 184</b>	<b>275 371</b>	<b>273 813</b>	<b>222 065</b>	<b>51 748</b>
<b>Actif circulant</b>					
Clients et comptes rattachés	532 763	50 127	482 637	555 223	- 72 586
4110000000 CLIENTS	476 749		476 749	552 574	- 75 825
4163000000 Clients douteux	54 060		54 060	21 640	32 420
4181000000 Clints Produits non encore facturés	1 955		1 955		1 955
4910000000 Provisions pour dépréciation des com		50 127	-50 127	-18 991	- 31 136
Fournisseurs débiteurs	100		100	3 341	- 3 241
4010000000 FOURNISSEURS	100		100	3 341	- 3 241
Personnel	7 900		7 900	300	7 600
4251000000 Avance et acompte au personnel	7 900		7 900	300	7 600
Organismes sociaux	728		728	826	- 98
4373400000 Ticket restaurant	728		728	826	- 98
Etat, impôts sur les bénéfices	4 695		4 695	32 843	- 28 148
4441000000 Etat acompte impôt sur les sociétés	4 695		4 695	32 843	- 28 148
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 165		4 165	5 656	- 1 491

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
4456200000 TVA sur immobilisations	1 712		1 712	1 171	541
4456611000 TVA sur autres bien et services 19.6	2 454		2 454	3 182	- 728
4457110000 TVA collectée au taux de 8,5 %				1 303	- 1 303
. Autres	55 454	12 216	43 238	39 191	4 047
4097000000 Fournisseurs - Autres avoirs	38 779		38 779	37 376	1 403
4620000000 Créances sur cessions d'immobilisati	15 000		15 000		15 000
4687000000 Produits à recevoir	1 675		1 675	1 815	- 140
4965000000 Provision sur les VMP		12 216	-12 216		- 12 216
Valeurs mobilières de placement	222 968		222 968	112 702	110 266
5081000000 Autres valeurs mobilières	2 693		2 693	2 706	- 13
5081100000 B*Capital	220 275		220 275	140 856	79 419
5903000000 PROVISION SUR VMP				-30 860	30 860
Disponibilités	284 713		284 713	340 181	- 55 468
5121000000 BANQUE DE LA REUNION 03095910010	10 310		10 310	4 277	6 033
5122000000 BNPI 03095910010	273 776		273 776	201 816	71 960
5123000000 BNI 11738650100	619		619	619	
5171000000 Autres organismes financiers b*capit				133 462	- 133 462
5311000000 CAISSE	7		7	7	
Charges constatées d'avance	4 133		4 133	3 217	916
4860000000 Charges constatées d'avance	4 133		4 133	3 217	916
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 117 618</b>	<b>62 343</b>	<b>1 055 275</b>	<b>1 093 481</b>	<b>- 38 206</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	16 199		16 199		16 199
4818000000 Charges à répartir sur plusieurs exe	16 199		16 199		16 199
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 683 001</b>	<b>337 714</b>	<b>1 345 287</b>	<b>1 315 546</b>	<b>29 741</b>

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	<b>28 000</b>	<b>28 000</b>	
1010000000 Capital	28 000	28 000	
Réserve légale	<b>4 972</b>	<b>4 972</b>	
1061000000 Réserve légale	4 972	4 972	
Autres réserves	<b>7 775</b>	<b>7 775</b>	
1068000000 Autres réserves	7 775	7 775	
Report à nouveau	<b>744 692</b>	<b>723 771</b>	<b>20 921</b>
1100000000 Report à nouveau (solde créditeur)	744 692	723 771	20 921
Résultat de l'exercice	<b>198 441</b>	<b>140 921</b>	<b>57 520</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>983 880</b>	<b>905 440</b>	<b>78 440</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
. Emprunts		<b>4 590</b>	<b>- 4 590</b>
1643000000 Prêt BNP Achat véhicules		4 590	- 4 590
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		<b>72 587</b>	<b>- 72 587</b>
4191200000 Avance à la Cde ext blocs opératoire cliniq		72 587	- 72 587
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>68 244</b>	<b>49 882</b>	<b>18 362</b>
4010000000 FOURNISSEURS	61 995	36 490	25 505
4081000000 Fournisseurs	6 249	13 392	- 7 143
. Personnel	<b>76 933</b>	<b>73 282</b>	<b>3 651</b>
4211000000 REMUNERATIONS DES SALAIRES	112	1 447	- 1 335
4282000000 Dettes provisionnées pour congés à payer	22 103	23 737	- 1 634
4282200000 Dettes provisionnées pour intéressement	54 718	48 098	6 620
. Organismes sociaux	<b>80 953</b>	<b>111 413</b>	<b>- 30 460</b>
4311000000 CAISSE SECURITE SOCIALE	41 762	52 852	- 11 090
4312000000 URSAF Mayotte	1 791	2 655	- 864
4372001000 Prévoyance mancin	3 969	4 005	- 36
4373100000 Caisse de retraite cadres PROBTP	5 674	19 894	- 14 220
4373200000 Mutuelle maladie	5 181	4 768	413
4373300000 Caisse de retraite compl CRR	2 771	6 798	- 4 027
4375000000 humanis caisse retraite MAYOTT	9 834		9 834
4386000000 Autres charges à payer	9 971	20 440	- 10 469
. Etat, impôts sur les bénéfices	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>
4440000000 Etat - Impôts sur les bénéfices	30 000		30 000
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>53 994</b>	<b>46 061</b>	<b>7 933</b>
4455110000 TVA A DECAISSER	13 171	9 924	3 247
4457110000 TVA collectée au taux de 8,5 %	12 517		12 517
4457111000 TVA Collectée au taux de 2,1 %		8	- 8
4458500000 TVA à déclarer sur bd tva	28 259	36 082	- 7 823
4458510000 TVA à déclarer bd tva à 2,10 %	46	46	
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>18 066</b>	<b>14 514</b>	<b>3 552</b>
4486000000 Autres charges à payer	18 066	14 514	3 552
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		<b>7 666</b>	<b>- 7 666</b>
4041100000 Frs immob ABCD		7 666	- 7 666
Autres dettes	<b>33 217</b>	<b>30 111</b>	<b>3 106</b>

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)</b>	<b>Variation</b>
411000000 CLIENTS	18 461	15 354	3 107
457100000 ASSOCIE CAMBOULIVE - Dividendes à payer	1 035	1 035	
457300000 ASSOCIE ANDRE - Dividendes à payer	11 263	11 263	
467000000 Autre compte débit/crédit	2 459	2 459	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>361 407</b>	<b>410 106</b>	<b>- 48 699</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 345 287</b>	<b>1 315 546</b>	<b>29 741</b>

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	1 948 604		1 948 604	1 667 625	280 979	16,85
7060000000 Prestations de servi	26 530		26 530	34 070	- 7 540	-22,13
7061000000 Prestation	16 412		16 412	8 401	8 011	95,36
7061100000 Prestations de servi	23 080		23 080	24 052	- 972	-4,04
7061120000 Etudes RUN MOE (TA)	1 117 295		1 117 295	1 009 046	108 249	10,73
7061121000 Etudes RUN MOE TA on	498		498	3 437	- 2 939	-85,51
7061140000 Etudes RUN AMO	152 883		152 883	142 536	10 347	7,26
7061170000 Etudes RUN DIAG (B5)	116 461		116 461	67 401	49 060	72,79
7061300000 Etudes Mayottes TA	328 694		328 694	266 633	62 061	23,28
7061340000 Etudes Mayottes AMO	12 100		12 100	10 160	1 940	19,09
7061370000 Etudes Mayotte DIAG				10 512	- 10 512	-100
7080000000 Produits des activit	592		592		592	N/S
7083000000 Frais de fonctionnem	12 628		12 628	12 628		0,00
7084000000 Mise à disposition p	137 130		137 130	74 450	62 680	84,19
7084200000 Mise à disposition d	2 150		2 150	2 150		0,00
7084300000 Mise à disposition d	2 150		2 150	2 150		0,00
Chiffre d'affaires Net	1 948 604		1 948 604	1 667 625	280 979	16,85

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation		293	- 293	-100
741000000 TVA non perçue récupérable		293	- 293	-100
Reprises sur amortissements et provisions, transfert		4 449	- 4 449	-100
791000000 Transfert de charges d'exploitation		4 449	- 4 449	-100
Autres produits	2 096	560	1 536	274,29
758000000 Produits divers de gestion courante	2 096	560	1 536	274,29
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>1 950 700</b>	<b>1 672 927</b>	<b>277 773</b>	<b>16,60</b>
Achats de matières premières et autres approvisionnement	1 560	1 477	83	5,62
602200000 Fournitures consommables	1 560	1 477	83	5,62
Autres achats et charges externes	419 888	313 207	106 681	34,06
606110000 Fournisseur d'eau EDENA	777	777		0,00
606200000 Fournitures non stockables carburants, lubrifi		78	- 78	-100
606211000 Carburant VL DN309JD CL	274	1 073	- 799	-74,46
606212000 Carburant VL DN310JD JLM	135	1 530	- 1 395	-91,18
606213000 Carburant VL DN311JD TB	619	1 255	- 636	-50,68
606214000 Carburant VL DN312JD JR	1 150	1 078	72	6,68
606215000 Carburant VL DN314JD EO	248	545	- 297	-54,50
606216000 Carburant EH189PR	1 231	1 042	189	18,14
606220000 Carburant CD977LD	1 429		1 429	N/S
606230000 Carburant CD185LE	776		776	N/S
606240000 Carburant CD931LF	1 728		1 728	N/S
606250000 Carburant CD845LD	1 146		1 146	N/S
606270000 Carburant CL698RF	414	901	- 487	-54,05
606280000 Carburant CQ593AA	647	659	- 12	-1,82
606290000 Frais de carburant à Mayotte		126	- 126	-100
606300000 fournitures d'entretien & petit équipement	2 564	3 587	- 1 023	-28,52
606400000 Fournitures de bureaux	11 758	14 369	- 2 611	-18,17
606410000 reprographie	4 488		4 488	N/S
606490000 Fournitures de bureau Mayotte	106	140	- 34	-24,29
611000000 Sous-traitance générale Extérieur	64 338	19 256	45 082	234,12
611100000 Sous traitance INSET SUD	52 175	21 685	30 490	140,60
611200000 Sous traitance IMAGEEN	20 000		20 000	N/S
612270000 Entretien BUROCA	4 080	4 080		0,00
613110000 LOCATION FONTAINE EDENA		126	- 126	-100
613140000 Location bureaux sci Cesias		62 265	- 62 265	-100

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
6131900000 Location bureaux Mayotte		6 410	- 6 410	-100
6132000000 LOCATION BUREAUX CESIAS	70 403		70 403	N/S
6135000000 Locations matériels roulants	237	452	- 215	-47,57
6135100000 Location immobilière de bureaux	115	332	- 217	-65,36
6135900000 Location voiture Mayotte	1 710	2 465	- 755	-30,63
6141000000 Charges locatives SCI CESIAS	6 462	6 462		0,00
6150000000 Entretien et réparations		156	- 156	-100
6151100000 Entretien local COSINUS	1 238	3 883	- 2 645	-68,12
6152220000 Entretien réparation CD034LE (JLM)	927	623	304	48,80
6152230000 Entretien réparation CD185LE (EO)	870	150	720	480,00
6152240000 Entretien réparation CD845LD (CL)	615	732	- 117	-15,98
6152250000 Entretien réparation CD931LD (TB)	2 481	893	1 588	177,83
6152260000 Entretien et réparation CL698RF (ML)	1 087	859	228	26,54
6152270000 Entretien réparation CD977LD (AB)	1 357	587	770	131,18
6152280000 Entretien réparation CQ593AA (svce)	785	878	- 93	-10,59
6152290000 Entretien Réparation moto EH-189-PR	1 854	1 374	480	34,93
6152300000 Entretien & réparation ET-008-PD (JR)	70		70	N/S
6152900000 Entretien & réparation à Mayotte	208		208	N/S
6155000000 Entretien & réparation sur bien mobiliers	898		898	N/S
6156000000 Entretien & réparation maintenance	1 162		1 162	N/S
6156100000 Maintenance informatique		233	- 233	-100
6159000000 Maintenance BUROCA		8 075	- 8 075	-100
6159100000 Maintenance Informatique	14 364	11 932	2 432	20,38
6161000000 Multiriques professionnelle	3 330	3 230	100	3,10
6162000000 Assurance décennale professionnelle	43 431	58 819	- 15 388	-26,16
6163000000 Assurance sur véhicules	5 977	4 984	993	19,92
6164000000 Risque d'exploitation IFC	200	200		0,00
6181000000 Documentation générale	873	1 089	- 216	-19,83
6182000000 Formation	3 709	2 147	1 562	72,75
6183000000 Documentations techniques	1 119	959	160	16,68
6226000000 Honoraires	8 060	12 618	- 4 558	-36,12
6226100000 HONORAIRES AUTRES	28 453		28 453	N/S
6227000000 Frais d'actes	44	116	- 72	-62,07
6230000000 Publicité, publications, relations publiques	384	523	- 139	-26,58
6240000000 Transports de biens et transports collectifs d	7 817	10 538	- 2 721	-25,82
6242000000 EXPEDION EXPRESS	1 785		1 785	N/S
6250000000 Déplacements, missions et réceptions	5 541	7 906	- 2 365	-29,91
6256000000 Missions	9 179	6 288	2 891	45,98
6260000000 Frais postaux et frais de télécommunications	3 145	3 006	139	4,62
6261000000 FRANCE TELECOM Standard	2 717	2 316	401	17,31
6261200000 Expéditions express		2 773	- 2 773	-100
6262000000 FRANCE TELECOM FAX	200	394	- 194	-49,24
6262100000 Pack serveur ADSL - IP fixe	2 237	1 912	325	17,00
6262200000 Hébergement nom domaine	239	227	12	5,29
6262300000 Zeop liaison Data	6 858	2 800	4 058	144,93
6263000000 SFR EO 875763	721	980	- 259	-26,43
6263100000 GSM DP 0692667457	577		577	N/S
6264100000 Passerelle 0692 327174	61	74	- 13	-17,57
6265100000 GSM RP 0692 283206	569	789	- 220	-27,88
6266110000 GSM VDB 0692 32 48 84	570	394	176	44,67
6267000000 GSM CC 823320	567	684	- 117	-17,11
6267100000 GSM TB 0692232232	569	808	- 239	-29,58
6268000000 GSM JLM 823327	569	878	- 309	-35,19
6268100000 GSM CHL 0692767091	665	897	- 232	-25,86
6269100000 GSM 821288 Aurélien	584	872	- 288	-33,03
6269900000 GSM PRE Mayotte 0639 100731	529	330	199	60,30
6270000000 Services bancaires et assimilés	1 205	986	219	22,21
6278000000 Droit de garde	265	845	- 580	-68,64
6280000000 Divers	210	760	- 550	-72,37
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>23 143</b>	<b>20 832</b>	<b>2 311</b>	<b>11,09</b>
6312000000 Taxe d'apprentissage	4 821	4 757	64	1,35
6313000000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINU	9 117		9 117	N/S

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
6333000000 Participation des employeurs à la formation pr	471	11 073	- 10 602	-95,73
6351100000 TAXE PROFESSIONNELLE	5 227	1 506	3 721	247,08
6351400000 TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETE	2 152	1 035	1 117	107,92
6353000000 Impôts indirects		618	- 618	-100
6354000000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	1 356	42	1 314	N/S
6358000000 Autres droits		1 800	- 1 800	-100
<b>Salaires et traitements</b>	<b>871 110</b>	<b>839 691</b>	<b>31 419</b>	<b>3,74</b>
6410000000 Rémunérations du personnel	682 668	658 899	23 769	3,61
6411000000 Rémunération de gérance	32 369	31 208	1 161	3,72
6411100000 Indemnité stagiaire	4 725		4 725	N/S
6412000000 Congés payés	-1 634	5 335	- 6 969	130,63
6413000000 INDEMNITE DE PREAVIS	3 067	2 243	824	36,74
6414000000 Indemnités et avantages divers		1 940	- 1 940	-100
6414100000 Indemnité et avantage divers	62 322	61 256	1 066	1,74
6414200000 INTERESSEMENT	54 017	47 397	6 620	13,97
6415000000 Indemnités JSS	-885	-12 523	11 638	92,93
6416000000 PPE	34 461	43 935	- 9 474	-21,56
<b>Charges sociales</b>	<b>335 678</b>	<b>333 190</b>	<b>2 488</b>	<b>0,75</b>
6451000000 Cotisations à l'URSSAF	228 121	221 518	6 603	2,98
6452000000 CICE	-21 302	-25 080	3 778	15,06
6452100000 Cotisations Mutuelle	9 185	9 030	155	1,72
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	34 268	33 307	961	2,89
6453100000 Cotisation au retraite cadres	33 477	30 651	2 826	9,22
6453200000 Prévoyance	7 700	607	7 093	N/S
6454000000 Cotisations aux ASSEDIC	30 419	29 927	492	1,64
6458000000 PREVOYANCE	2 220	8 936	- 6 716	-75,16
6470000000 Tickets restaurants	11 271	11 606	- 335	-2,89
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 309	1 216	93	7,65
6480000000 CHARGES SOCIALES SUR PROVISION	-990	11 471	- 12 461	108,63
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>56 651</b>	<b>39 234</b>	<b>17 417</b>	<b>44,39</b>
6811100000 Dotations aux immobilisation incorporelles	8 597	4 719	3 878	82,18
6811200000 Dotations aux immobilisations corporelles	48 054	34 515	13 539	39,23
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>	<b>31 136</b>		<b>31 136</b>	<b>N/S</b>
6817400000 Dotations provis créances dou	31 136		31 136	N/S
<b>Autres charges</b>	<b>511</b>	<b>251</b>	<b>260</b>	<b>103,59</b>
6580000000 Charges diverses de gestion courante	511	251	260	103,59
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>1 739 676</b>	<b>1 547 881</b>	<b>191 795</b>	<b>12,39</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>211 024</b>	<b>125 046</b>	<b>85 978</b>	<b>68,76</b>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>2 525</b>	<b>3 740</b>	<b>- 1 215</b>	<b>-32,49</b>
7617000000 Revenus créances s/participation	2 525	3 740	- 1 215	-32,49
<b>Produits des autres valeurs mobilières et créances</b>	<b>6 130</b>	<b>6 207</b>	<b>- 77</b>	<b>-1,24</b>
7621000000 REVENUS DE TITRES IMMOBILISES	6 130	6 207	- 77	-1,24
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>2 344</b>	<b>6 348</b>	<b>- 4 004</b>	<b>-63,07</b>
7640000000 Revenus valeurs mobilières de placement	2 344	6 348	- 4 004	-63,07
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	<b>30 860</b>	<b>29 353</b>	<b>1 507</b>	<b>5,13</b>
7866500000 Reprise provision VMP	30 860	29 353	1 507	5,13
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>41 860</b>	<b>45 648</b>	<b>- 3 788</b>	<b>-8,30</b>
<b>Dotations financières aux amortissements et provisio</b>	<b>12 216</b>	<b>30 860</b>	<b>- 18 644</b>	<b>-60,41</b>
6866500000 dotation provision VMP	12 216	30 860	- 18 644	-60,41
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>418</b>	<b>1 113</b>	<b>- 695</b>	<b>-62,44</b>
6611000000 Intérêts des emprunts et dettes		503	- 503	-100
6611200000 Intérêt emprunt Mobilier BNPI	15		15	N/S
6615000000 Intérêts des comptes courants et des dépôts cr	403	610	- 207	-33,93
<b>Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de pl</b>	<b>38 546</b>		<b>38 546</b>	<b>N/S</b>
6670000000 Charges nettes de cession des VMP	38 546		38 546	N/S
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>51 180</b>	<b>31 973</b>	<b>19 207</b>	<b>60,07</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-9 321</b>	<b>13 675</b>	<b>- 22 996</b>	<b>168,16</b>



	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>201 704</b>	<b>138 721</b>	<b>62 983</b>	<b>45,40</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 263	19 097	- 16 834	-88,15
7718000000 Autres produits exceptionnels sur op gestion	2 263	19 097	- 16 834	-88,15
Produits exceptionnels sur opérations en capital	47 400	9 922	37 478	377,73
7752000000 Produit de cessions d'éléments d'actif	32 400	9 922	22 478	226,55
7756000000 Immobilisations financières	15 000		15 000	N/S
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>49 663</b>	<b>29 019</b>	<b>20 644</b>	<b>71,14</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 911	100	1 811	N/S
6710000000 Charges except s/opération de gestions	1 911		1 911	N/S
6718000000 Autres charges except. s/opération de gestion		100	- 100	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 505	10 492	10 013	95,43
6752000000 Valeurs comptable des éléments d'actif cédés	19 755	10 492	9 263	88,29
6756000000 Immobilisations financières	750		750	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>22 416</b>	<b>10 592</b>	<b>11 824</b>	<b>111,63</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>27 246</b>	<b>18 427</b>	<b>8 819</b>	<b>47,86</b>
Impôts sur les bénéfices (X)	30 509	16 227	14 282	88,01
6950000000 Impôts sur les bénéfices	30 509	18 534	11 975	64,61
6990000000 Produits - Reports en arrière des déficits		-2 307	2 307	-100
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>2 042 223</b>	<b>1 747 594</b>	<b>294 629</b>	<b>16,86</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 843 782</b>	<b>1 606 673</b>	<b>237 109</b>	<b>14,76</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>198 441</b>	<b>140 921</b>	<b>57 520</b>	<b>40,82</b>
Dont Crédit-bail mobilier	4 080	4 080		0,00
6122700000 Entretien BUROCA	4 080	4 080		0,00

**ANNEXE 3.31**

**SITUATION**

**COMPTABLE**

**INSET SUD**

**au 30 Juin 2019**

**INSET SUD SARL**

12 RUELLÉ FUMA

97430 LE TAMPON

***BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

édité le 11/09/2019

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned above the printed name.

**BOERAEVE BEATRICE**

ACTIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	13 019	9 509	3 510	0,62	5 227	0,78
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	8 478	5 261	3 217	0,57	3 539	0,53
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	127 356	66 936	60 420	10,62	61 390	9,12
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	5 925		5 925	1,04	8 962	1,33
Autres immobilisations financières	2 473		2 473	0,43	2 473	0,37
<b>TOTAL (I)</b>	<b>157 251</b>	<b>81 706</b>	<b>75 545</b>	<b>13,28</b>	<b>81 592</b>	<b>12,12</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	671		671	0,12		
Clients et comptes rattachés	247 493	6 692	240 801	42,32	310 131	46,06
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	93		93	0,02		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 401		1 401	0,25	20 265	3,01
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 184		3 184	0,56	9 348	1,39
. Autres	58	6	53	0,01	54	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	29 939		29 939	5,26	29 939	4,45
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	205 273		205 273	36,08	209 324	31,09
Charges constatées d'avance	3 928		3 928	0,69	1 730	0,26
<b>TOTAL (II)</b>	<b>492 040</b>	<b>6 698</b>	<b>485 342</b>	<b>85,31</b>	<b>580 790</b>	<b>86,26</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	8 049		8 049	1,41	10 902	1,62
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>657 340</b>	<b>88 404</b>	<b>568 936</b>	<b>100,00</b>	<b>673 284</b>	<b>100,00</b>

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

PASSIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	30 000	5,27	30 000	4,46
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 000	0,53	3 000	0,45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	356 221	62,61	336 423	49,97
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-71 040</b>	<b>-12,48</b>	<b>39 798</b>	<b>5,91</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>318 181</b>	<b>55,93</b>	<b>409 221</b>	<b>60,78</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 206	15,33	138 102	20,51
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	44 176	7,76	31 388	4,66
. Organismes sociaux	61 083	10,74	56 076	8,33
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 065	4,76	30 281	4,50
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 290	0,93	5 433	0,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 936	4,56	2 784	0,41
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>250 755</b>	<b>44,07</b>	<b>264 063</b>	<b>39,22</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>568 936</b>	<b>100,00</b>	<b>673 284</b>	<b>100,00</b>

COMPTE DE RÉSULTAT					du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (6 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	374 752		374 752	100,00	923 436	100,00	-548 684	-59,41
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>374 752</b>		<b>374 752</b>	<b>100,00</b>	<b>923 436</b>	<b>100,00</b>	<b>-548 684</b>	<b>-59,41</b>
Production stockée			24 545	90	-15 000	-1,61	15 000	-100,00
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					408	0,04	-408	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					710	0,08	-710	-100,00
Autres produits					204	0,02	-204	-100,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>374 752</b>	<b>100,00</b>	<b>909 758</b>	<b>98,52</b>	<b>-535 006</b>	<b>-58,80</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 125	0,83	5 797	0,63	-2 672	-46,08
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			105 539	28,16	286 609	31,04	-181 070	-63,17
Impôts, taxes et versements assimilés			3 539	0,94	9 286	1,01	-5 747	-61,88
Salaires et traitements			231 282	61,72	408 142	44,20	-176 860	-43,32
Charges sociales			86 404	23,06	141 642	15,34	-55 238	-38,99
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 555	4,15	30 917	3,35	-15 362	-49,68
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					3 360	0,36	-3 360	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			348	0,09	10	0,00	338	N/S
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>445 792</b>	<b>118,96</b>	<b>885 765</b>	<b>95,92</b>	<b>-439 973</b>	<b>-49,66</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-71 040</b>	<b>-18,95</b>	<b>23 993</b>	<b>2,60</b>	<b>-95 033</b>	<b>-396,08</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés					792	0,09	-792	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>					<b>792</b>	<b>0,09</b>	<b>-792</b>	<b>-100,00</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					6	0,00	-6	-100,00
Intérêts et charges assimilées					554	0,06	-554	-100,00
Différences négatives de change					18	0,00	-18	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>					<b>578</b>	<b>0,06</b>	<b>-578</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>					<b>214</b>	<b>0,02</b>	<b>-214</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-71 040</b>	<b>-18,95</b>	<b>24 207</b>	<b>2,62</b>	<b>-95 247</b>	<b>-393,46</b>

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (6 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			147	0,02	-147	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			35 807	3,88	-35 807	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>35 954</b>	3,89	<b>-35 954</b>	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			4 623	0,50	-4 623	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			13 284	1,44	-13 284	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>17 907</b>	1,94	<b>-17 907</b>	-100,00
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>18 048</b>	1,95	<b>-18 048</b>	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			2 457	0,27	-2 457	-100,00
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>374 752</b>	100,00	<b>946 505</b>	102,50	<b>-571 753</b>	-60,40
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>445 792</b>	118,96	<b>906 707</b>	98,19	<b>-460 915</b>	-50,82
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-71 040</b> <i>Perte</i>	-18,95	<b>39 798</b> <i>Bénéfice</i>	4,31	<b>-110 838</b>	-278,49
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

ACTIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	13 019	9 509	3 510	0,62	5 227	0,78
2050000000 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	13 019		13 019	2,29	13 019	1,93
2805000000 Concession et droits similaires		9 509	-9 509	-1,66	-7 792	-1,15
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	8 478	5 261	3 217	0,57	3 539	0,53
2135000000 Installation générales - Agencement aménagement	8 478		8 478	1,49	8 478	1,26
2813500000 Amortissement inst générale, agencement, aménag.		5 261	-5 261	-0,91	-4 939	-0,72
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	127 356	66 936	60 420	10,62	61 390	9,12
2181000000 Installation générale, agencement, aménagement	5 244		5 244	0,92	5 244	0,78
2182000000 Matériel de transport	69 209		69 209	12,16	69 209	10,28
2183000000 Matériel de bureau et matériel informatique	38 620		38 620	6,79	26 075	3,87
2184000000 Mobilier	14 282		14 282	2,51	14 282	2,12
2818100000 Amortissement inst agenc générale		4 872	-4 872	-0,85	-4 638	-0,68
2818200000 Amortissement immob agencement		25 444	-25 444	-4,46	-16 386	-2,42
2818300000 Amort. matériels de bureau et informatique		22 813	-22 813	-4,00	-19 041	-2,82
2818400000 Amortissement mobilier		13 807	-13 807	-2,42	-13 356	-1,97
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	5 925		5 925	1,04	8 962	1,33
2743000000 Prêts au personnel	5 925		5 925	1,04	8 962	1,33
Autres immobilisations financières	2 473		2 473	0,43	2 473	0,37
2750000000 Dépôts et cautionnements versés	2 473		2 473	0,43	2 473	0,37
<b>TOTAL (I)</b>	<b>157 251</b>	<b>81 706</b>	<b>75 545</b>	<b>13,28</b>	<b>81 592</b>	<b>12,12</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	671		671	0,12		
4091000000 Frs débiteurs - Avances et acomptes	671		671	0,12		
Clients et comptes rattachés	247 493	6 692	240 801	42,32	310 131	46,06
4110000000 CLIENTS	247 493		247 493	43,50	309 562	45,98
4161000000 Clients douteux					7 261	1,08
4910000000 Provisions pour dépréciation des comptes de clients		6 692	-6 692	-1,17	-6 692	-0,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	93		93	0,02		
4211000000 Rémunération du personnel	5		5	0,00		



## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

ACTIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
4212000000 Rémunération de gérance	88		88	0,02		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 401		1 401	0,25	20 265	3,01
4440000000 Etat - Impôts sur les bénéfices	1 401		1 401	0,25	20 265	3,01
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 184		3 184	0,56	9 348	1,39
4456210000 TVA sur immobilisation à 8,5 %					340	0,05
4456610000 TVA sur biens & services à 8,5 %	3 184		3 184	0,56	9 007	1,34
. Autres	58	6	53	0,01	54	0,01
4470000000 Autres impôts, taxes et versements assimilés	58		58	0,01	58	0,01
4571000000 ASSOCIE - Dividendes à payer	1		1	0,00	1	0,00
4572000000 ASSOCIE D ORFELLE					1	0,00
4965000000 PROVISION SUR VMP		6	-6	0,00	-6	0,00
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	29 939		29 939	5,26	29 939	4,45
5081000000 Autres valeurs mobilières	29 939		29 939	5,26	29 939	4,45
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	205 273		205 273	36,08	209 324	31,09
5122000000 BNPI 03095910010	205 256		205 256	36,08	209 307	31,09
5310000000 Caisse siège social	17		17	0,00	17	0,00
Charges constatées d'avance	3 928		3 928	0,69	1 730	0,26
4860000000 Charges constatées d'avance	3 928		3 928	0,69	1 730	0,26
<b>TOTAL (II)</b>	<b>492 040</b>	<b>6 698</b>	<b>485 342</b>	<b>85,31</b>	<b>580 790</b>	<b>86,26</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	8 049		8 049	1,41	10 902	1,62
4818000000 CHARGES A ETALER	8 049		8 049	1,41	10 902	1,62
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>657 340</b>	<b>88 404</b>	<b>568 936</b>	<b>100,00</b>	<b>673 284</b>	<b>100,00</b>

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

PASSIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	30 000	5,27	30 000	4,46
1010000000 Capital	30 000	5,27	30 000	4,46
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 000	0,53	3 000	0,45
1061000000 Réserve légale	3 000	0,53	3 000	0,45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	356 221	62,61	336 423	49,97
1100000000 Report à nouveau (solde créditeur)	356 221	62,61	336 423	49,97
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-71 040</b>	<b>-12,48</b>	<b>39 798</b>	<b>5,91</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>318 181</b>	<b>55,93</b>	<b>409 221</b>	<b>60,78</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 206	15,33	138 102	20,51
4010000000 FOURNISSEURS	42 585	7,49	107 400	15,95
4081000000 Fournisseurs	44 621	7,84	30 702	4,56
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	44 176	7,76	31 388	4,66
4282000000 Dettes provisionnées pour congés à payer	29 653	5,21	6 067	0,90
4282100000 Charges à payer 13 MOIS	14 523	2,55		
4282200000 Dettes provisionnées pour intéressement	0	0,00	25 321	3,76
. Organismes sociaux	61 083	10,74	56 076	8,33
4311000000 Caisse Générale de Sécurité Sociale	12 303	2,16	25 712	3,82
4373000000 Retraite complémentaire CRR	924	0,16	3 415	0,51
4373100000 Retraite complémentaire PRO BTP	25 528	4,49	19 595	2,91
4373200000 AFOI Prévoyance	1 422	0,25	1 842	0,27
4373220000 mutuelle	2 863	0,50	2 719	0,40
4375000000 TICKET RESTAURANT	374	0,07	149	0,02
4386000000 Autres charges à payer	17 670	3,11	2 645	0,39

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

PASSIF	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	
. Etat, impôts sur les bénéfices	27 065	4,76	30 281	4,50
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 857	1,38	4 949	0,74
4455110000 TVA A DECAISSER	19 173	3,37	25 228	3,75
4457110000 TVA Collectée à 8,5 %	35	0,01	104	0,02
4457112000 TVA Collectée 19.6 Débit CEE				
. Etat, obligations cautionnées	5 290	0,93	5 433	0,81
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 748	0,31		
4421000000 Etat - Prélèvement à la source	3 542	0,62	5 433	0,81
4486000000 ETAT Charges à payer				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 936	4,56	2 784	0,41
4110000000 CLIENTS	5 906	1,04	2 784	0,41
4198000000 AVOIRS A ETABLIR	31	0,01		
4572000000 ASSOCIE D ORFELLE	5 999	1,05		
4573000000 ASSOCIE BOISSON	2 000	0,35		
4574000000 ASSOCIE INSET	2 000	0,35		
4575000000 ASSOCIE OTTENWELTER - Dividendes à payer	6 000	1,05		
4576000000 ASSOCIE DUVOIS - Dividendes à payer	4 000	0,70		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>250 755</b>	<b>44,07</b>	<b>264 063</b>	<b>39,22</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>568 936</b>	<b>100,00</b>	<b>673 284</b>	<b>100,00</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT					du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (6 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	374 752		374 752	100,00	923 436	100,00	-548 684	-59,41
7060000000 Prestations de services					1 008	0,11	-1 008	-100,00
7061000000 Prestations service AMO sous	37 850		37 850	10,10	122 636	13,28	-84 786	-69,13
7061010000 Prestation service MOE	217 519		217 519	58,04	573 123	62,06	-355 604	-62,04
7061020000 Prestation de service AMO	47 820		47 820	12,76	55 185	5,98	-7 365	-13,34
7061040000 Prestation de service DIAG	7 660		7 660	2,04	22 528	2,44	-14 868	-65,99
7061060000 Prestation de service SSI	1 087		1 087	0,29	71 476	7,74	-70 389	-98,47
7061070000 Prestation Moe Chantier PUC	5 660		5 660	1,51	12 977	1,41	-7 317	-56,37
7061100000 Prestations de services en insta	500		500	0,13			500	N/S
7061300000 Prestation de service à l'export	7 095		7 095	1,89	11 956	1,29	-4 861	-40,65
7080000000 Produits des activités annexes					273	0,03	-273	-100,00
7081000000 Mise à disposition personnel IN	49 560		49 560	13,22	52 274	5,66	-2 714	-5,18
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>374 752</b>		<b>374 752</b>	<b>100,00</b>	<b>923 436</b>	<b>100,00</b>	<b>-548 684</b>	<b>-59,41</b>
Production stockée					-15 000	-1,61	15 000	-100,00
7134500000 ETUDES EN COURS					-15 000	-1,61	15 000	-100,00
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					408	0,04	-408	-100,00
7410000000 TVA NON PERCUE					408	0,04	-408	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					710	0,08	-710	-100,00
7910000000 Transfert de charges d'exploitation					710	0,08	-710	-100,00
Autres produits					204	0,02	-204	-100,00
7580000000 Produits divers de gestion courante					204	0,02	-204	-100,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>374 752</b>	<b>100,00</b>	<b>909 758</b>	<b>98,52</b>	<b>-535 006</b>	<b>-58,80</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 125	0,83	5 797	0,63	-2 672	-46,08
6022000000 Fournitures consommables			350	0,09	363	0,04	-13	-3,57
6022100000 Combustible			703	0,19	1 135	0,12	-432	-38,05
6022200000 Combustible CLIO BLANCHE 632 BXF			901	0,24	2 058	0,22	-1 157	-56,21
6022300000 Combustible CLIO AB-126-DQ			797	0,21	1 814	0,20	-1 017	-56,05
6022400000 Combustible CLIO DO AB-357-DP			374	0,10	391	0,04	-17	-4,34
6022500000 Combustible					37	0,00	-37	-100,00
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			105 539	28,16	286 609	31,04	-181 070	-63,17
6061000000 Eau, énergie,...			245	0,07	365	0,04	-120	-32,87
6063000000 Fournitures d'entretien & petites équipements			2 576	0,69	1 987	0,22	589	29,64
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			1 170	0,31	3 342	0,36	-2 172	-64,98
6064100000 reprographie			1 690	0,45	5 328	0,58	-3 638	-68,27
6110000000 Sous-traitance générale externe			20 501	5,47	11 235	1,22	9 266	82,47
6112000000 Sous-traitance INSET			18 990	5,07	148 505	16,08	-129 515	-87,20
6113000000 Sous-traitance IMAGEEN			2 000	0,53	3 000	0,32	-1 000	-33,32
6115000000 CONCEPT					2 000	0,22	-2 000	-100,00
6132000000 LOCATION SCI METRONOME			13 717	3,66	26 987	2,92	-13 270	-49,16
6135000000 Locations matériels roulants					96	0,01	-96	-100,00
6135200000 ALLIANCE BUREAUTIQUE			1 002	0,27	1 984	0,21	-982	-49,49
6135300000 GOOGLE STOCKAGE			82	0,02	165	0,02	-83	-50,29
6141000000 Charges locatives SCI Métronome			3 512	0,94	5 856	0,63	-2 344	-40,02
6150000000 Entretien et réparations			666	0,18	443	0,05	223	50,34
6150100000 Entretien & réparation local SCI					640	0,07	-640	-100,00
6153100000 Entretien clio DO 364BVJ			1 044	0,28	1 154	0,12	-110	-9,52

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (6 / 12)	%
6153200000 Entretien clio AB 126 DQ	482	763	-281	-36,82
6153400000 Entretien CAPTUR DN 317 JD - Romain BOISSON	458	893	-435	-48,70
6154000000 Entretien photocopieur BUROCA	1 576	2 967	-1 391	-46,87
6156100000 Maintenance informatique AMCI	8 352	11 339	-2 987	-26,33
6161100000 Assurance VL 364BVJ974 DO	331	682	-351	-51,46
6161200000 Assurance 632 BXF JLMO	331	650	-319	-49,07
6161400000 ASSURANCE CLIO BLANCHE	331	713	-382	-53,57
6161500000 Assurance CLio CK-648-BA	285	571	-286	-50,08
6164000000 Assurance décennale et professionnelle	13 000	30 719	-17 719	-57,67
6170000000 Etudes et recherches		645	-645	-100,00
6181000000 Documentation générale		178	-178	-100,00
6183000000 Documentation technique	991	1 361	-370	-27,18
6185000000 Frais de colloque, séminaires		3 844	-3 844	-100,00
6226000000 Honoraires	4 613	7 343	-2 730	-37,17
6227000000 Frais d'actes	3	136	-133	-97,78
6240000000 Transports de biens et transports collectifs du personnel		35	-35	-100,00
6241000000 Transport sur achats		76	-76	-100,00
6244000000 Transports administratifs	430		430	N/S
6250000000 Déplacements, missions et réceptions	1 226	1 561	-335	-21,45
6256000000 Missions		1 035	-1 035	-100,00
6257000000 Réceptions	1 889	852	1 037	121,71
6260000000 Frais postaux et frais de télécommunications	93	609	-516	-84,72
6262000000 France télécom fax 0262271298		74	-74	-100,00
6263000000 GSM DO 0692823329	334	607	-273	-44,97
6263100000 GSM JC 0692883256	312	657	-345	-52,50
6263200000 GSM JLMO 0692675503		47	-47	-100,00
6263300000 GSM DH - 0692 883256	285	587	-302	-51,44
6263500000 GSM Bureau 0692 65 88 12	35	78	-43	-55,12
6263600000 GSM RB 0692 67 55 03	283	534	-251	-46,99
6264000000 Internet Wanadoo	1 715	3 429	-1 714	-49,98
6270000000 Services bancaires et assimilés	279	249	30	12,05
6280000000 Divers	712	287	425	148,08
Impôts, taxes et versements assimilés	3 539	9 286	-5 747	-61,88
6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 175	2 533	-1 358	-53,60
6313000000 Participation des employeurs à la formation professionnelle	927		927	N/S
6333000000 Participation des employeurs à la formation professionnel co		2 809	-2 809	-100,00
6351100000 Taxe professionnelle	1 093	2 187	-1 094	-50,01
6351400000 Taxe sur les véhicules de société	344	688	-344	-49,99
6378000000 CARTES GRISES		1 069	-1 069	-100,00
Salaires et traitements	231 282	408 142	-176 860	-43,32
6411000000 Rémunération du personnel	169 264	329 478	-160 214	-48,62
6411200000 Rémunération de gérance	4 275	9 092	-4 817	-52,97
6412000000 Congés payés	23 586	-3 430	27 016	787,64
6413000000 Plan Epargne Entreprise	20 492	20 092	400	1,99
6413100000 Primes et gratifications	14 523	27 590	-13 067	-47,35
6413200000 INDEMNITES CGSS MALADIE	-858		-858	N/S
6414200000 INTERESSEMENT		25 321	-25 321	-100,00
Charges sociales	86 404	141 642	-55 238	-38,99
6451000000 Cotisations à l'URSSAF	42 144	99 686	-57 542	-57,71
6452000000 CICE		-18 975	18 975	-100,00
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	3 227	16 609	-13 382	-80,56
6453200000 Caisse retraite PRO BTP	10 676	14 593	-3 917	-26,83
6453300000 AFOI Prévoyance	2 228	4 630	-2 402	-51,87
6453400000 mutuelle	2 901	5 373	-2 472	-46,00
6454000000 Cotisations aux ASSEDIC	6 967	15 311	-8 344	-54,49
6471000000 TICKET RESTAURANT	2 910	5 138	-2 228	-43,35
6475000000 Médecine du travail	327	655	-328	-50,07
6480000000 Autres charges du personnel	15 025	-1 375	16 400	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations	15 555	30 917	-15 362	-49,68
6811100000 Dotations immobilisation incorporelle	1 717	3 503	-1 786	-50,97

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (6 / 12)	%
6811200000 Dotations immobilisation corporelle	13 838	3,69	27 414	2,97	-13 576	-49,51
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 360	0,36	-3 360	-100,00
6817400000 Créances			3 360	0,36	-3 360	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	348	0,09	10	0,00	338	N/S
6510000000 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, pro	335	0,09			335	N/S
6580000000 Autres charges diverses de gestion courante	13	0,00	10	0,00	3	30,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>445 792</b>	<b>118,96</b>	<b>885 765</b>	<b>95,92</b>	<b>-439 973</b>	<b>-49,66</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-71 040</b>	<b>-18,95</b>	<b>23 993</b>	<b>2,60</b>	<b>-95 033</b>	<b>-396,08</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			792	0,09	-792	-100,00
7631000000 Intérêts des créances commerciales			792	0,09	-792	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>792</b>	<b>0,09</b>	<b>-792</b>	<b>-100,00</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			6	0,00	-6	-100,00
6866500000 DOTATION PROVISION SUR VMP			6	0,00	-6	-100,00
Intérêts et charges assimilées			554	0,06	-554	-100,00
6611600000 INTERETS SUR EMPRUNTS			3	0,00	-3	-100,00
6615000000 Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs			551	0,06	-551	-100,00
Différences négatives de change			18	0,00	-18	-100,00
6660000000 Pertes de change			18	0,00	-18	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>578</b>	<b>0,06</b>	<b>-578</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>214</b>	<b>0,02</b>	<b>-214</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-71 040</b>	<b>-18,95</b>	<b>24 207</b>	<b>2,62</b>	<b>-95 247</b>	<b>-393,46</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			147	0,02	-147	-100,00
7718000000 produits exceptionnels			147	0,02	-147	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			35 807	3,88	-35 807	-100,00
7750000000 Produits des cessions éléments d'actif			35 807	3,88	-35 807	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>35 954</b>	<b>3,89</b>	<b>-35 954</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			4 623	0,50	-4 623	-100,00
6718000000 Autres charges except. sur opération de gestion			4 623	0,50	-4 623	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			13 284	1,44	-13 284	-100,00
6752000000 Valeurs comptable des éléments d'actif cédés			13 284	1,44	-13 284	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>17 907</b>	<b>1,94</b>	<b>-17 907</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>18 048</b>	<b>1,95</b>	<b>-18 048</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			2 457	0,27	-2 457	-100,00
6950000000 Impôts sur les bénéfices			2 457	0,27	-2 457	-100,00

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 30/06/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/09/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2019 au 30/06/2019 (6 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (6 / 12)	%
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>374 752</b>	<b>946 505</b>	<b>-571 753</b>	<b>-60,40</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>445 792</b>	<b>906 707</b>	<b>-460 915</b>	<b>-50,82</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-71 040</b>	<b>39 798</b>	<b>-110 838</b>	<b>-278,49</b>
	<i>Perte</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**ANNEXE 3.32**

**SITUATION**

**COMPTABLE**

**INSET SUD**

**au 31 décembre 2018**



**Béatrice BOERAEVE**

**Expert Comptable**

# **INSET SUD S A R L**

## **ETATS FINANCIERS**

**EXERCICE DU 01/01/2018 au 31/12/2018**



Inscrit au tableau de l'Ordre des  
Experts Comptables de la Réunion

**41.Rue PHILIBERT.CITE DES FLEURS .97400 .LA REUNION**

**Tél : (0262) 29.17.70 Fax : (0262) 97.17.11 e-mail : boerave@orange.fr**

Membre d'une association agréée par l'administration fiscale acceptant à ce titre le règlement par chèque libellé à son nom  
N° SIRET : 392 395 422 00059

# **INSET SUD SARL**

Numéro SIRET : 44933587600032

12 RUELE FUMA  
97430 LE TAMPON

**COMPTES ANNUELS**

du 01/01/2018 au 31/12/2018

# Sommaire

<b>Attestation d'Examen limité</b>	<b>1</b>
<b>Bilan INSET SUD</b>	<b>2</b>
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
<b>Compte de résultat INSET SUD</b>	<b>4</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>6</b>
<b>Annexes Légales 2019</b>	<b>8</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>22</b>
<i>ACTIF</i>	22
<i>Actif immobilisé</i>	22
<i>Actif circulant</i>	22
<i>PASSIF</i>	24
<i>Capitaux Propres</i>	24
<i>Provisions pour risques et charges</i>	24
<i>Emprunts et dettes</i>	24
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>25</b>

**Attestation d'Examen limité****ATTESTATION****d'expert comptable****MISSION D'EXAMEN LIMITE DES COMPTES ANNUELS**

*Dans le cadre de la mission d'Examen limité des comptes annuels de l'entreprise INSET SUD SARL pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen limité.*

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels, ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du patrimoine, du résultat et de la situation financière de l'entreprise *INSET SUD SARL* à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 27 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	673 283,81	Euros
chiffre d'affaires	923 435,75	Euros
résultat net comptable	39 797,93	Euros

Fait à SAINT-DENIS  
Le 27/03/2019

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet BOERAEVE BEATRICE

**Bilan INSET SUD**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	13 019	7 792	5 227		5 227
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	8 478	4 939	3 539	-4 614	8 153
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	114 811	53 420	61 390	31 230	30 160
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	8 962		8 962	12 000	- 3 038
Autres immobilisations financières	2 473		2 473	2 473	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>147 744</b>	<b>66 152</b>	<b>81 592</b>	<b>41 089</b>	<b>40 503</b>
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens				15 000	- 15 000
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	316 823	6 692	310 131	147 762	162 369
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	20 265		20 265	18 587	1 678
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 348		9 348	8 208	1 140
. Autres	60	6	54	598	- 544
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	29 939		29 939	29 947	- 8
Disponibilités	209 324		209 324	409 875	- 200 551
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	1 730		1 730	1 208	522
<b>TOTAL (II)</b>	<b>587 488</b>	<b>6 698</b>	<b>580 790</b>	<b>631 184</b>	<b>- 50 394</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	10 902		10 902		10 902
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>746 133</b>	<b>72 850</b>	<b>673 284</b>	<b>672 273</b>	<b>1 011</b>

**Bilan INSET SUD (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)</b>	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	30 000	30 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 000	3 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	336 423	311 171	25 252
Résultat de l'exercice	39 798	50 502	- 10 704
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>409 221</b>	<b>394 674</b>	<b>14 547</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		1 476	- 1 476
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 102	151 306	- 13 204
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	31 388	32 032	- 644
. Organismes sociaux	56 076	54 349	1 727
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30 281	29 157	1 124
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 433	5 449	- 16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 784	3 829	- 1 045
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>264 063</b>	<b>277 600</b>	<b>- 13 537</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>673 284</b>	<b>672 273</b>	<b>1 011</b>

## Compte de résultat INSET SUD

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	923 436		923 436	827 073	96 363
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>923 436</b>		<b>923 436</b>	<b>827 073</b>	<b>11,65</b>
Production stockée			-15 000	15 000	- 30 000
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			408		408
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			710	16 027	- 15 317
Autres produits			204	2	202
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>909 758</b>	<b>858 101</b>	<b>51 657</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 797	5 392	405
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			286 609	237 873	48 736
Impôts, taxes et versements assimilés			9 286	8 730	556
Salaires et traitements			408 142	392 767	15 375
Charges sociales			141 642	137 056	4 586
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 917	21 934	8 983
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 360		3 360
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			10	5	5
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>885 765</b>	<b>803 757</b>	<b>82 008</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>23 993</b>	<b>54 344</b>	<b>- 30 351</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			792		792
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>792</b>	<b>792</b>	<b>N/S</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			6		6
Intérêts et charges assimilées			554	708	- 154
Différences négatives de change			18	5	13
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>578</b>	<b>713</b>	<b>- 135</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>214</b>	<b>-713</b>	<b>927</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>24 207</b>	<b>53 631</b>	<b>- 29 424</b>

## Compte de résultat INSET SUD (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	147		147	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 807		35 807	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>35 954</b>		<b>35 954</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 623		4 623	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 284		13 284	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>17 907</b>		<b>17 907</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>18 048</b>		<b>18 048</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 457	3 129	- 672	-21,48
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>946 505</b>	<b>858 101</b>	<b>88 404</b>	<b>10,30</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>906 707</b>	<b>807 599</b>	<b>99 108</b>	<b>12,27</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>39 798</b>	<b>50 502</b>	<b>- 10 704</b>	<b>-21,20</b>
Dont Crédit-bail mobilier		2 400	- 2 400	-100
Dont Crédit-bail immobilier				



## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>%</b>	<b>%</b>		
+ Production vendue	923 436	827 073	96 363	11,65
+ Production stockée	-15 000	15 000	- 30 000	200,00
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>908 436</b>	<b>842 073</b>	<b>66 363</b>	<b>7,88</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	5 797	5 392	405	7,51
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>902 638</b>	<b>836 681</b>	<b>65 957</b>	<b>7,88</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>99,36 %</b>	<b>99,36 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>902 638</b>	<b>836 681</b>	<b>65 957</b>	<b>7,88</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>99,36 %</b>	<b>99,36 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	286 609	237 873	48 736	20,49
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>616 030</b>	<b>598 808</b>	<b>17 222</b>	<b>2,88</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>67,81 %</b>	<b>71,11 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	408		408	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	9 286	8 730	556	6,37
- Salaires et traitements	408 142	392 767	15 375	3,91
- Charges sociales	141 642	137 056	4 586	3,35
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>57 367</b>	<b>60 254</b>	<b>- 2 887</b>	<b>-4,79</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>6,31 %</b>	<b>7,16 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	30 917	21 934	8 983	40,95
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	3 360		3 360	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	204	2	202	N/S
- Autres charges de gestion courante	10	5	5	100,00
+ Transfert de charges d'exploitation	710	16 027	- 15 317	-95,57
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>23 993</b>	<b>54 344</b>	<b>- 30 351</b>	<b>-55,85</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>2,64 %</b>	<b>6,45 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	792		792	N/S
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	6		6	N/S
- Intérêts et charges assimilées	554	708	- 154	-21,75
- Différences négatives de change	18	5	13	260,00
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>24 207</b>	<b>53 631</b>	<b>- 29 424</b>	<b>-54,86</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>2,66 %</b>	<b>6,37 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	147		147	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 807		35 807	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 623		4 623	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 284		13 284	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>18 048</b>		<b>18 048</b>	<b>N/S</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	2 457	3 129	- 672	-21,48
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>39 798</b>	<b>50 502</b>	<b>- 10 704</b>	<b>-21,20</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>4,38 %</b>	<b>6,00 %</b>		

## Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 673 283,81 E  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 39 797,93 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

### Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**CREANCES ET DETTES**

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

**COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

LE MONTANT DU CICE POUR L'ANNEE 2019 EST DE 18975 ₣

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

NEANT

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 705		8 730
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			3 865
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	13 546		578
Matériel de transport	61 149		69 209
Matériel de bureau, informatique, mobilier	51 744		5 359
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>126 440</b>		<b>79 011</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 473		
<b>TOTAL</b>	<b>14 473</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>149 618</b>		<b>87 741</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		4 416	13 019	13 019
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			8 478	8 478
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		4 266	5 244	5 244
Matériel de transport		61 149	69 209	69 209
Matériel de bureau, informatique, mobilier		16 746	40 357	40 357
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>82 161</b>	<b>123 289</b>	<b>123 289</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 038	11 435	11 435
<b>TOTAL</b>		<b>3 038</b>	<b>11 435</b>	<b>11 435</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>89 615</b>	<b>147 744</b>	<b>147 743</b>

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 705	3 503	4 416	7 792
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	4 614	326		4 939
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	8 135	769	4 266	4 638
Matériel de transport	44 531	19 720	47 865	16 386
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 544	6 599	16 746	32 397
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>99 823</b>	<b>27 414</b>	<b>68 878</b>	<b>58 360</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>108 528</b>	<b>30 917</b>	<b>73 293</b>	<b>66 152</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 503				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	326				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	769				
Matériel de transport	19 720				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 599				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>27 414</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>30 917</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				10 902
Primes de remboursement obligations				



## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	3 332	3 360 6		6 692 6
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>3 332</b>	<b>3 366</b>		<b>6 698</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 332</b>	<b>3 366</b>		<b>6 698</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 360 6		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	8 962		8 962
Autres immobilisations financières	2 473		2 473
Clients douteux ou litigieux	7 261	7 261	
Autres créances clients	309 562	309 562	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	20 265	20 265	
- T.V.A	9 348	9 348	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	58	58	
- Divers			
Groupe et associés	2	2	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 730	1 730	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>359 660</b>	<b>348 225</b>	<b>11 435</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	3 038		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	138 102	138 102		
Personnel et comptes rattachés	31 388	31 388		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 076	56 076		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	30 281	30 281		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 433	5 433		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	2 784	2 784		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>264 063</b>	<b>264 063</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 476			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

### Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a 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		37 305	
Autres créances			
Capital souscrit et 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		90 275	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 702
Dettes fiscales et sociales	39 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>70 168</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 730	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>1 730</b>	

Commentaires :

## Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler	10 902	
<b>TOTAL</b>	<b>10 902</b>	

## Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	15,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000	15,00

Commentaires :

## Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	923 436
<b>TOTAL</b>	<b>923 436</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	923 436
<b>TOTAL</b>	<b>923 436</b>

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	24 207	
Résultat exceptionnel (et participation)	<b>18 048</b>	
Résultat comptable	39 609	

Commentaires :

## Rémunérations des dirigeants

	Montant
<b>REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :</b>	
- des organes d'administration	9 092
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	

Commentaires :

## Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	923 436	827 073	762 032	714 333	705 973
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	76 538	75 565	103 337	63 017	86 548
c) Impôt sur les bénéfices	2 646	3 129	7 332	2 655	4 378
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	73 892	72 436	96 005	60 362	82 170
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	39 609	50 502	74 791	38 292	61 913
f) Montants des bénéfices distribués		25 251	37 395		
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés	7	7			
b) Montant de la masse salariale	408 142	392 767	400 184	403 565	374 240
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	141 642	137 056	137 968	130 489	125 424



## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	13 019	7 792	5 227		5 227
205000000 Concessions et droits similaires, br	13 019		13 019	8 705	4 314
280500000 Concession et droits similaires		7 792	-7 792	-8 705	913
Constructions	8 478	4 939	3 539	-4 614	8 153
213500000 Installation générales - Agencement	8 478		8 478		8 478
281350000 Amortissement inst générale, agencem		4 939	-4 939	-4 614	- 325
Autres immobilisations corporelles	114 811	53 420	61 390	31 230	30 160
218100000 Installation générale, agencement, a	5 244		5 244	13 546	- 8 302
218200000 Matériel de transport	69 209		69 209	61 149	8 060
218300000 Matériel de bureau et matériel infor	26 075		26 075	37 463	- 11 388
218400000 Mobilier	14 282		14 282	14 282	
281810000 Amortissement inst agenc générale		4 638	-4 638	-8 135	3 497
281820000 Amortissement immob agencement		16 386	-16 386	-44 531	28 145
281830000 Amort. matériels de bureau et inform		19 041	-19 041	-31 120	12 079
281840000 Amortissement mobilier		13 356	-13 356	-11 425	- 1 931
Prêts	8 962		8 962	12 000	- 3 038
274300000 Prêts au personnel	8 962		8 962	12 000	- 3 038
Autres immobilisations financières	2 473		2 473	2 473	
275000000 Dépôts et cautionnements versés	2 473		2 473	2 473	
<b>TOTAL (I)</b>	147 744	66 152	81 592	41 089	40 503
<b>Actif circulant</b>					
En-cours de production de services				15 000	- 15 000
345100000 Prestations de services en cours				15 000	- 15 000
Clients et comptes rattachés	316 823	6 692	310 131	147 762	162 369
411000000 CLIENTS	309 562		309 562	147 479	162 083
416100000 Clients douteux	7 261		7 261	3 615	3 646
491000000 Provisions pour dépréciation des com		6 692	-6 692	-3 332	- 3 360
. Etat, impôts sur les bénéfices	20 265		20 265	18 587	1 678
444000000 Etat - Impôts sur les bénéfices	20 265		20 265	18 587	1 678
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 348		9 348	8 208	1 140
4456210000 TVA sur immobilisation à 8,5 %	340		340		340
4456610000 TVA sur biens & services à 8,5 %	9 007		9 007	8 021	986
4458600000 Taxes sur le chiffre d'affaires sur				187	- 187
. Autres	60	6	54	598	- 544
4098000000 AVOIRS A OBTENIR				597	- 597
4470000000 Autres impôts, taxes et versements a	58		58		58
4571000000 ASSOCIE CAMBOULIVE - Dividendes à pa	1		1	0	1
4572000000 ASSOCIE INCOM - Dividendes à payer	1		1	0	1
4965000000 PROVISION SUR VMP		6	-6		- 6
Valeurs mobilières de placement	29 939		29 939	29 947	- 8
5081000000 Autres valeurs mobilières	29 939		29 939	29 947	- 8
Disponibilités	209 324		209 324	409 875	- 200 551
5122000000 BNPI 03095910010	209 307		209 307	409 847	- 200 540
5310000000 Caisse siège social	17		17	28	- 11
Charges constatées d'avance	1 730		1 730	1 208	522
4860000000 Charges constatées d'avance	1 730		1 730	1 208	522
<b>TOTAL (II)</b>	587 488	6 698	580 790	631 184	- 50 394
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	10 902		10 902		10 902
4818000000 CHARGES A ETALER	10 902		10 902		10 902

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	746 133	72 850	673 284	672 273	1 011

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	30 000	30 000	
1010000000 Capital	30 000	30 000	
Réserve légale	3 000	3 000	
1061000000 Réserve légale	3 000	3 000	
Report à nouveau	336 423	311 171	25 252
1100000000 Report à nouveau (solde créditeur)	336 423	311 171	25 252
Résultat de l'exercice	39 798	50 502	- 10 704
<b>TOTAL (I)</b>	409 221	394 674	14 547
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
. Emprunts		1 476	- 1 476
1640000000 Emprunts auprès des établissements de crédit		1 476	- 1 476
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 102	151 306	- 13 204
4010000000 FOURNISSEURS	107 400	121 193	- 13 793
4081000000 Fournisseurs	30 702	30 114	588
. Personnel	31 388	32 032	- 644
4251000000 Avance & acompte du personnel		5	- 5
4282000000 Dettes provisionnées pour congés à payer	6 067	9 497	- 3 430
4282200000 Dettes provisionnées pour intéressement	25 321	22 530	2 791
. Organismes sociaux	56 076	54 349	1 727
4311000000 Caisse Générale de Sécurité Sociale	25 712	25 681	31
4373000000 Retraite complémentaire CRR	3 415	7 559	- 4 144
4373100000 Retraite complémentaire PRO BTP	19 595	12 400	7 195
4373200000 AFOI Prévoyance	1 842		1 842
4373220000 mutuelle	2 719		2 719
4375000000 TICKET RESTAURANT	149	185	- 36
4386000000 Autres charges à payer	2 645	8 525	- 5 880
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30 281	29 157	1 124
4455110000 TVA A DECAISSER	4 949	17 652	- 12 703
4457110000 TVA Collectée à 8,5 %	25 228	11 146	14 082
4457112000 TVA Collectée 19.6 Débit CEE	104	359	- 255
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 433	5 449	- 16
4486000000 ETAT Charges à payer	5 433	5 449	- 16
Autres dettes	2 784	3 829	- 1 045
4110000000 CLIENTS	2 784	437	2 347
4198000000 AVOIRS A ETABLIR		3 392	- 3 392
<b>TOTAL (IV)</b>	264 063	277 600	- 13 537
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	673 284	672 273	1 011

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	<b>923 436</b>		<b>923 436</b>	<b>827 073</b>	<b>96 363</b>	<b>11,65</b>
7060000000 Prestations de servi	1 008		1 008	-1 008	2 016	200,00
7061000000 Prestations service	122 636		122 636	84 916	37 720	44,42
7061010000 Prestation service M	573 123		573 123	536 699	36 424	6,79
7061020000 Prestation de servic	55 185		55 185	41 155	14 030	34,09
7061040000 Prestation de servic	22 528		22 528	28 583	- 6 055	-21,18
7061060000 Prestation de servic	71 476		71 476	70 797	679	0,96
7061070000 Prestation Moe Chant	12 977		12 977	26 891	- 13 914	-51,74
7061100000 Prestations de servi				4 770	- 4 770	-100
7061300000 Prestation de servic	11 956		11 956	12 586	- 630	-5,01
7080000000 Produits des activit	273		273		273	N/S
7081000000 Mise à disposition p	52 274		52 274	21 685	30 589	141,06
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>923 436</b>		<b>923 436</b>	<b>827 073</b>	<b>96 363</b>	<b>11,65</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Production stockée	<b>-15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>- 30 000</b>	<b>200,00</b>
7134500000 ETUDES EN COURS	-15 000	15 000	- 30 000	200,00
Subventions d'exploitation	<b>408</b>		<b>408</b>	<b>N/S</b>
7410000000 TVA NON PERCUE	408		408	N/S
Reprises sur amortissements et provisions, transfert	<b>710</b>	<b>16 027</b>	<b>- 15 317</b>	<b>-95,57</b>
7910000000 Transfert de charges d'exploitation	710	16 027	- 15 317	-95,57
Autres produits	<b>204</b>	<b>2</b>	<b>202</b>	<b>N/S</b>
7580000000 Produits divers de gestion courante	204	2	202	N/S
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>909 758</b>	<b>858 101</b>	<b>51 657</b>	<b>6,02</b>
Achats de matières premières et autres approvisionne	<b>5 797</b>	<b>5 392</b>	<b>405</b>	<b>7,51</b>
6022000000 Fournitures consommables	363	438	- 75	-17,12
6022100000 Combustible	1 135	1 147	- 12	-1,05
6022200000 Combustible CLIO BLANCHE 632 BXF	2 058	2 115	- 57	-2,70
6022300000 Combustible CLIO AB-126-DQ	1 814	1 591	223	14,02
6022400000 Combustible CLIO DO AB-357-DP	391		391	N/S
6022500000 Combustible	37	100	- 63	-63,00
Autres achats et charges externes	<b>286 609</b>	<b>237 873</b>	<b>48 736</b>	<b>20,49</b>
6061000000 Eau, énergie,...	365	388	- 23	-5,93
6063000000 Fournitures d'entretien & petites équipements	1 987	4 227	- 2 240	-52,99
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 342	2 207	1 135	51,43
6064100000 reprographie	5 328	7 337	- 2 009	-27,38
6110000000 Sous-traitance générale externe	11 235	15 700	- 4 465	-28,44
6112000000 Sous-traitance INSET	148 505	83 967	64 538	76,86
6113000000 Sous-traitance IMAGEEN	3 000		3 000	N/S
6115000000 CONCEPT	2 000	3 250	- 1 250	-38,46
6122500000 SOREFI COPIEUR		2 400	- 2 400	-100
6131100000 Location SCI METRONOME		26 707	- 26 707	-100
6132000000 LOCATION METRONOME	26 987		26 987	N/S
6135000000 Locations EDENA	96	152	- 56	-36,84
6135100000 Location AUTOMOBILE		3 619	- 3 619	-100
6135200000 ALLIANCE BUREAUTIQUE	1 984		1 984	N/S
6135300000 GOOGLE STOCKAGE	165		165	N/S
6141000000 Charges locatives SCI Métronome	5 856	5 856		0,00
6150000000 Entretien et réparations	443	781	- 338	-43,28
6150100000 Entretien & réparation local SCI	640		640	N/S
6153000000 Entretien et réparation CLIO 632BXF		400	- 400	-100
6153100000 Entretien clio DO 364BVJ	1 154	1 991	- 837	-42,04
6153200000 Entretien clio AB 126 DQ	763	11 072	- 10 309	-93,11
6153400000 Entretien CAPTUR DN 317 JD - Romain BOISSON	893	2 730	- 1 837	-67,29

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
6154000000 Entretien photocopieur BUROCA	2 967	3 891	- 924	-23,75
6156100000 Maintenance informatique AMCI	11 339	9 527	1 812	19,02
6161100000 Assurance VL 364BVJ974 DO	682	536	146	27,24
6161200000 Assurance 632 BXF JLMO	650	553	97	17,54
6161400000 ASSURANCE CLIO BLANCHE	713	565	148	26,19
6161500000 Assurance CLio CK-648-BA	571		571	N/S
6164000000 Assurance décennale et professionnelle	30 719	30 114	605	2,01
6170000000 Etudes et recherches	645	504	141	27,98
6181000000 Documentation générale	178	416	- 238	-57,21
6182000000 Formation		321	- 321	-100
6183000000 Documentation technique	1 361	1 301	60	4,61
6185000000 Frais de colloque, séminaires	3 844		3 844	N/S
6226000000 Honoraires	7 343	5 466	1 877	34,34
6227000000 Frais d'actes	136	8	128	N/S
6240000000 Transports de biens et transports collectifs d	35	78	- 43	-55,13
6241000000 Transport sur achats	76		76	N/S
6244000000 Transports administratifs		467	- 467	-100
6250000000 Déplacements, missions et réceptions	1 561		1 561	N/S
6256000000 Missions	1 035	983	52	5,29
6257000000 Réceptions	852	3 278	- 2 426	-74,01
6260000000 Frais postaux et frais de télécommunications	609	536	73	13,62
6261000000 France télécom ligne 0262270328		854	- 854	-100
6262000000 France télécom fax 0262271298	74	792	- 718	-90,66
6263000000 GSM DO 0692823329	607	804	- 197	-24,50
6263100000 GSM JC 0692883256	657	906	- 249	-27,48
6263200000 GSM JLMO 0692675503	47		47	N/S
6263300000 GSM DH - 0692 883256	587	529	58	10,96
6263500000 GSM Bureau 0692 65 88 12	78	146	- 68	-46,58
6263600000 GSM RB 0692 67 55 03	534	814	- 280	-34,40
6264000000 Internet Wanadoo	3 429	1 407	2 022	143,71
6270000000 Services bancaires et assimilés	249	254	- 5	-1,97
6280000000 Divers	287	40	247	617,50
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>9 286</b>	<b>8 730</b>	<b>556</b>	<b>6,37</b>
6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 533	2 395	138	5,76
6333000000 Participation des employeurs à la formation pr	2 809	3 094	- 285	-9,21
6351100000 Taxe professionnelle	2 187	2 045	142	6,94
6351400000 Taxe sur les véhicules de société	688	678	10	1,47
6353000000 Impôts indirects		125	- 125	-100
6354000000 Droit d'enregistrement et de timbres		394	- 394	-100
6378000000 CARTES GRISES	1 069		1 069	N/S
<b>Salaires et traitements</b>	<b>408 142</b>	<b>392 767</b>	<b>15 375</b>	<b>3,91</b>
6411000000 Rémunération du personnel	329 478	317 886	11 592	3,65
6411200000 Rémunération de gérance	9 092	8 683	409	4,71
6412000000 Congés payés	-3 430	-4 883	1 453	29,76
6413000000 Plan Epargne Entreprise	20 092	21 968	- 1 876	-8,54
6413100000 Primes et gratifications	27 590	26 665	925	3,47
6413200000 INDEMNITES CGSS MALADIE		-82	82	-100
6414200000 INTERESSEMENT	25 321	22 530	2 791	12,39
<b>Charges sociales</b>	<b>141 642</b>	<b>137 056</b>	<b>4 586</b>	<b>3,35</b>
6451000000 Cotisations à l'URSSAF	99 686	97 110	2 576	2,65
6452000000 CICE	-18 975	-18 482	- 493	2,67
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	16 609	16 091	518	3,22
6453200000 Caisse retraite PRO BTP	14 593	13 546	1 047	7,73
6453220000 AFOI PREVOYANCE		4 495	- 4 495	-100
6453300000 AFOI Prévoyance	4 630		4 630	N/S
6453400000 mutuelle	5 373	5 203	170	3,27
6454000000 Cotisations aux ASSEDIC	15 311	11 355	3 956	34,84
6471000000 TICKET RESTAURANT	5 138	4 816	322	6,69
6475000000 Médecine du travail	655	655		0,00
6480000000 Autres charges du personnel	-1 375	2 267	- 3 642	160,65
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>30 917</b>	<b>21 934</b>	<b>8 983</b>	<b>40,95</b>

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
6811100000 Dotations immobilisation incorporelle	3 503		3 503	N/S
6811200000 Dotations immobilisation corporelle	27 414	21 934	5 480	24,98
Dotations aux provisions sur actif circulant	3 360		3 360	N/S
6817400000 Créances	3 360		3 360	N/S
Autres charges	10	5	5	100,00
6580000000 Autres charges diverses de gestion courante	10	5	5	100,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	885 765	803 757	82 008	10,20
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	23 993	54 344	- 30 351	-55,85
Autres intérêts et produits assimilés	792		792	N/S
7631000000 intérêts des créances commerciales	792		792	N/S
<b>Total des produits financiers (V)</b>	792		792	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisio	6		6	N/S
6866500000 DOTATION PROVISION SUR VMP	6		6	N/S
Intérêts et charges assimilées	554	708	- 154	-21,75
6611600000 INTERETS SUR EMPRUNTS	3	285	- 282	-98,95
6615000000 Intérêts des comptes courants et des dépôts cr	551	422	129	30,57
Différences négatives de change	18	5	13	260,00
6660000000 Pertes de change	18	5	13	260,00
<b>Total des charges financières (VI)</b>	578	713	- 135	-18,93
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	214	-713	927	130,01
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	24 207	53 631	- 29 424	-54,86
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	147		147	N/S
7718000000 produits exceptionnels	147		147	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 807		35 807	N/S
7750000000 Produits des cessions éléments d'actif	35 807		35 807	N/S
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	35 954		35 954	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 623		4 623	N/S
6718000000 Autres charges except. sur opération de gestio	4 623		4 623	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 284		13 284	N/S
6752000000 Valeurs comptable des éléments d'actif cédés	13 284		13 284	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	17 907		17 907	N/S
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	18 048		18 048	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	2 457	3 129	- 672	-21,48
6950000000 Impôts sur les bénéfices	2 457	3 129	- 672	-21,48
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	946 505	858 101	88 404	10,30
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	906 707	807 599	99 108	12,27
<b>RESULTAT NET</b>	39 798	50 502	- 10 704	-21,20
Dont Crédit-bail mobilier		2 400	- 2 400	-100
6122500000 SOREFI COPIEUR		2 400	- 2 400	-100