

RCS : LAVAL

Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00241

Numéro SIREN : 389 148 792

Nom ou dénomination : R.A. EXPANSION

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2018 sous le numéro de dépôt 2159

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE LAVAL

CS 415 (12 allée de la Chartrie)
53004 LAVAL CEDEX
TEL: 02 43 59 70 80 - www.infogreffe.fr
audience@greffe-tc-laval.fr / rsc@greffe-tc-laval.fr

RECEPISSE DE DEPOT

MAITRE GERVAIS OUTIN
RUE DES MARTINIERES
53960 BONCHAMP LES LAVAL

V/REF :

N/REF : 92 B 241 / 2018-B-2159

Le greffier du tribunal de commerce de Laval certifie qu'il a reçu le 11/06/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

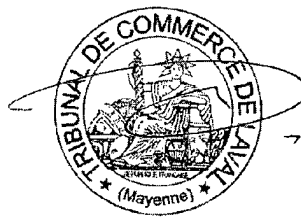
R.A. EXPANSION
Société par actions simplifiée
5 et 17 rue de Corbusson -
ZA le Châtelier II
53940 Saint-Berthevin

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2159 le 11/06/2018

R.C.S. LAVAL 389 148 792 (92 B 241)

Fait à LAVAL le 11/06/2018,

Le Greffier



R.A. EXPANSION

Société par Actions Simplifiée
au capital de 8.000 €uros

Siège social : 5 et 17, rue de Corbusson
ZA Le Châtelier II
53940 SAINT BERTHEVIN

389 148 792 R.C.S. LAVAL

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE

L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 30 MAI 2018

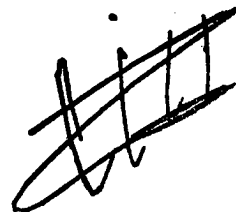
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.458.135,23 €uros en totalité au compte **AUTRES RESERVES**, dont le solde ressort dès lors à 15.737.045,25 €uros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**



[Handwritten signature]

DEPARTMENT OF COMMERCE
BOSTON OFFICE



ADITIS AUDIT

Alain DUBOIS
Éric MOULOIS
Maëlle MEHAULT
Patrick MONNIER
Pierre-Yves POIRIER

●
Commissaires aux Comptes
Associés

SAS R.A. EXPANSION

5, rue des Corbusson
ZA le Chatelier II 5-17
53940 SAINT-BERTHEVIN

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Pages 1 à 19

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société R.A. EXPANSION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

Fait à Rennes, le 20 avril 2018

Le Commissaire aux Comptes
ADITIS AUDIT CAC



Pierre-Yves POIRIER
Associé

BILAN ACTIF

| | Brut | Amort./Provis. | Net au 31/12/2017 | Net au 31/12/2016 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets, licences, logiciels | 7 186 789,76 | 6 617 198,70 | 569 591,06 | 763 531,68 |
| Autres immobilisations incorporelles | 109 726,67 | 89 261,41 | 20 465,26 | 24 481,33 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Matériel et outillage industriel | 21 980,84 | 9 123,29 | 12 857,55 | 14 569,96 |
| Autres immobilisations corporelles | 14 236 054,60 | 11 027 191,61 | 3 208 862,99 | 4 572 919,82 |
| Immobilisations en cours | 3 040,00 | | 3 040,00 | 3 395,79 |
| Avances et acomptes | 41 659,08 | | 41 659,08 | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | 937 704,26 | | 937 704,26 | 558 883,27 |
| Autres titres immobilisés | 20 370,00 | | 20 370,00 | 20 370,00 |
| Autres immobilisations financières | 139 968,67 | | 139 968,67 | 134 964,51 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 22 697 293,88 | 17 742 775,01 | 4 954 518,87 | 6 093 116,36 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Avances et acomptes versés | 193 749,59 | | 193 749,59 | 554 520,04 |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 5 350 726,70 | | 5 350 726,70 | 6 040 258,83 |
| Créances diverses | 12 970 409,94 | 714 795,59 | 12 255 614,35 | 8 816 224,53 |
| Valeurs mobilières de placement | 3 010 755,27 | | 3 010 755,27 | 3 003 371,04 |
| Disponibilités | 3 865 580,31 | | 3 865 580,31 | 1 351 256,04 |
| Charges constatées d'avance (3) | 53 715,45 | | 53 715,45 | 318 809,13 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 25 444 937,26 | 714 795,59 | 24 730 141,67 | 20 084 439,61 |
| TOTAL ACTIF | 48 142 231,14 | 18 457 570,60 | 29 684 660,54 | 26 177 555,97 |

(3) Dont à plus d'un an (brut)

8 749 003,31



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier
CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12

BILAN PASSIF

| | Net au 31/12/2017 | Net au 31/12/2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social | 8 000,00 | 8 000,00 |
| Réserve légale | 800,25 | 800,25 |
| Autres réserves | 14 278 910,02 | 14 246 529,27 |
| <i>Résultat de l'exercice</i> | 1 458 135,23 | 32 380,75 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 15 745 845,50 | 14 287 710,27 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGE | | |
| Provisions pour risques | 588 629,00 | 450 000,00 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 588 629,00 | 450 000,00 |
| DETTES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 6 996 879,61 | 7 261 950,67 |
| Emprunts et dettes financières divers | 2 227 800,74 | 629 999,92 |
| Avances et acomptes reçus / commandes | 289 951,71 | 34 113,31 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 848 074,86 | 2 604 160,16 |
| Dettes fiscales et sociales | 564 689,96 | 509 366,67 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 8 000,00 | |
| Autres dettes | 414 789,16 | 400 254,97 |
| TOTAL DETTES (1) | 13 350 186,04 | 11 439 845,70 |

| | | |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL PASSIF | 29 684 660,54 | 26 177 555,97 |
|---------------------|----------------------|----------------------|

(1) Dont dettes à plus d'un an

4 618 531,84

4 600 651,39

(1) Dont dettes à moins d'un an

8 441 702,49

6 805 081,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

20 810,52

40 890,30



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

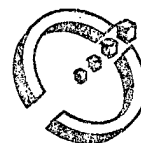
Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12

COMPTE DE RÉSULTAT

| | Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois) | Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois) | Variation | |
|---|---|---|---------------------|---------------|
| | | | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Production vendue : services | 27 879 572,47 | 23 763 403,44 | 4 116 169,03 | 17,32 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 27 879 572,47 | 23 763 403,44 | 4 116 169,03 | 17,32 |
| Autres produits d'exploitation | | | | |
| Production immobilisée | | 12 637,09 | -12 637,09 | -100,00 |
| Subventions d'exploitation | 11 696,18 | 5 227,77 | 6 468,41 | 123,73 |
| Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge | 36 990,32 | 33 355,74 | 3 634,58 | 10,90 |
| Autres produits | 115,47 | 7 825,93 | -7 710,46 | -98,52 |
| Total des produits d'exploitation | 27 928 374,44 | 23 822 449,97 | 4 105 924,47 | 17,24 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | 6,50 | 1 059,80 | -1 053,30 | -99,39 |
| Autres achats et charges externes | 23 179 872,23 | 18 806 299,38 | 4 373 572,85 | 23,26 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 217 952,79 | 132 772,89 | 85 179,90 | 64,15 |
| Salaires et traitements | 1 292 183,58 | 1 285 251,94 | 6 931,64 | 0,54 |
| Charges sociales | 380 070,62 | 355 653,07 | 24 417,55 | 6,87 |
| Dotations aux amortissements s/ immobilisation | 2 348 137,37 | 2 458 259,39 | -110 122,02 | -4,48 |
| Dotations aux provisions pour risques et charge | 55 296,00 | | 55 296,00 | |
| Autres charges | 25 686,99 | 48 706,73 | -23 019,74 | -47,26 |
| Total des charges d'exploitation | 27 499 206,08 | 23 088 003,20 | 4 411 202,88 | 19,11 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 429 168,36 | 734 446,77 | -305 278,41 | -41,57 |



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier
CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12

COMPTE DE RÉSULTAT

| | Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois) | Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois) | Variation | |
|--|---|---|---------------------|---------------|
| | | | Montant | % |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 429 168,36 | 734 446,77 | -305 278,41 | -41,57 |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers, participations (3) | 1 640 114,00 | 812 027,41 | 828 086,59 | 101,98 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 32 495,10 | 36 123,49 | -3 628,39 | -10,04 |
| Reprises sur provisions et transfert de charges | 384 880,42 | 453 675,91 | -68 795,49 | -15,16 |
| Différences positives de change | 227,87 | 303,90 | -76,03 | -25,02 |
| Produits nets sur cessions de val. mob. plac. | 381,78 | 20 517,70 | -20 135,92 | -98,14 |
| Total des produits financiers | 2 058 099,17 | 1 322 648,41 | 735 450,76 | 55,60 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations amortissements et provisions | | 80 374,66 | -80 374,66 | -100,00 |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 411 129,47 | 548 938,99 | -137 809,52 | -25,10 |
| Différences négatives de change | 352,36 | 96,22 | 256,14 | 266,20 |
| Total des charges financières | 411 481,83 | 629 409,87 | -217 928,04 | -34,62 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 1 646 617,34 | 693 238,54 | 953 378,80 | 137,53 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 2 075 785,70 | 1 427 685,31 | 648 100,39 | 45,40 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels s/ opérations en capital | 1 289 892,39 | 247 459,26 | 1 042 433,13 | 421,25 |
| Reprises sur provisions et transfert de charges | | 10 000,00 | -10 000,00 | -100,00 |
| Total des produits exceptionnels | 1 289 892,39 | 257 459,26 | 1 032 433,13 | 401,01 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles s/ opérations de gestio | -571,02 | 19 542,63 | -20 113,65 | -102,92 |
| Charges exceptionnelles s/ opérations en capital | 1 294 488,90 | 218 521,96 | 1 075 966,94 | 492,38 |
| Dotations exceptionnelles amort. et provisions | 175 098,58 | 1 103 030,01 | -927 931,43 | -84,13 |
| Total des charges exceptionnelles | 1 469 016,46 | 1 341 094,60 | 127 921,86 | 9,54 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | -179 124,07 | -1 083 635,34 | 904 511,27 | 83,47 |
| Impôts sur les bénéfices | 438 526,40 | 311 669,22 | 126 857,18 | 40,70 |
| TOTAL DES PRODUITS | 31 276 366,00 | 25 402 557,64 | 5 873 808,36 | 23,12 |
| TOTAL DES CHARGES | 29 818 230,77 | 25 370 176,89 | 4 448 053,88 | 17,53 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | 1 458 135,23 | 32 380,75 | 1 425 754,48 | |

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

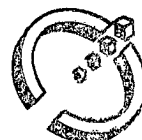
160 310,31

37 524,71

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

8 897,74

9 347,75



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12



ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2017, dont le total est de 29.684.660,54 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 31.276.366,00 Euros et dégageant un bénéfice de 1.458.135,23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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

■ FAITS CARACTÉRISTIQUES

La couverture en 2008 par la société RA Expansion sur les engagements financiers s'est traduite dans les comptes de l'exercice 2017 par une refacturation de 303 705,76 € de charges financières aux sociétés concernées.

Un contrôle URSSAF est actuellement en cours.

Un contrôle fiscal est actuellement en cours. Par principe de prudence, l'impôt et les pénalités liées sont provisionnés dans les comptes. Ces sommes sont contestées par la société.

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement de l'ANC n° 2016-07, en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Immobilisation corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire ou dégressif.

| | |
|--|-------------|
| * Logiciel : | 1 à 5 ans |
| * Construction sur sol d'autrui : | 20 à 25 ans |
| * Installations matériels et outillage : | 5 à 10 ans |
| * Installations générales et agencements : | 5 à 10 ans |
| * Matériel de transport : | 5 ans |
| * Matériel de bureau et informatique : | 3 à 5 ans |
| * Mobilier : | 5 ans |

Participations et autres titres immobilisés

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence si la valeur intrinsèque des titres semble durablement traduire une moins value latente sur ces titres.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision est constituée lorsque la valeur

ANNEXE

d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Dettes

Les dettes sont estimées et comptabilisées dès lors qu'elles représentent un passif certain dont l'échéance et le montant sont fixés de façon précise.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Crédit d'impôt pour la Compétitivité et pour l'Emploi

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et pour l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement au crédit du compte 649 100 CICE, dans la rubrique 64 - "charges de personnel". Il est inscrit en compte au fur à mesure de l'engagement des charges de rémunérations du personnel correspondantes. Ce crédit d'impôt ne finance pas une hausse de la part des bénéfices distribués, et n'augmente pas les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Ce crédit d'impôt permet à l'entreprise de gagner en compétitivité.

Compte personnel de formation

Le compte personnel de formation (CPF) s'est substitué au 1er janvier 2015 au droit individuel à la formation (DIF). Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés jusqu'au 1er janvier 2021.



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

| | Valeur au début de l'exercice | Augmentations Acquisitions | Cessions ou mises au rebut | Virement poste à poste | Valeur brute en fin d'exercice |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| Autres postes | 7 044 052,85 | 309 959,58 | 57 496,00 | | 7 296 516,43 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 7 044 052,85 | 309 959,58 | 57 496,00 | | 7 296 516,43 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 19 212,84 | 2 768,00 | | | 21 980,84 |
| Installations générales | 1 670 516,38 | 213 079,74 | 1 140 585,74 | | 743 010,38 |
| Matériel de transport | 2 469 556,40 | 993 433,77 | 185 251,62 | | 3 277 738,55 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 9 969 261,23 | 310 739,20 | 64 694,76 | | 10 215 305,67 |
| Immobilisations en cours | 3 395,79 | 310 266,05 | 310 621,84 | | 3 040,00 |
| Avances et acomptes | | 41 659,08 | | | 41 659,08 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 14 131 942,64 | 1 871 945,84 | 1 701 153,96 | | 14 302 734,52 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | | |
| Participations et créances rattachées | 568 083,27 | 369 620,99 | | | 937 704,26 |
| Autres titres | 20 370,00 | | | | 20 370,00 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 134 964,51 | 190 990,44 | 185 986,28 | | 139 968,67 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 723 417,78 | 560 611,43 | 185 986,28 | | 1 098 042,93 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS | 21 899 413,27 | 2 742 516,85 | 1 944 636,24 | | 22 697 293,88 |



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier
CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX
☎ 02 99 32 12 12

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

| | Valeur au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur en fin d'exercice |
|--|----------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 6 256 039,84 | 450 420,27 | | 6 706 460,11 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 6 256 039,84 | 450 420,27 | | 6 706 460,11 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Installations techniques | 4 642,88 | 4 480,41 | | 9 123,29 |
| Installations générales | 382 950,49 | 191 047,30 | 217 113,71 | 356 884,08 |
| Matériel de transport | 1 373 456,82 | 583 260,85 | 158 141,56 | 1 798 576,11 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 7 780 006,88 | 1 118 928,54 | 27 204,00 | 8 871 731,42 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 9 541 057,07 | 1 897 717,10 | 402 459,27 | 11 036 314,90 |
| TOTAL DES AMORTISSEMENTS | 15 797 096,91 | 2 348 137,37 | 402 459,27 | 17 742 775,01 |



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12

ANNEXE

■ ÉTAT DES PROVISIONS

| | Montant au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Litiges | 450 000,00 | 168 629,00 | 30 000,00 | 588 629,00 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 450 000,00 | 168 629,00 | 30 000,00 | 588 629,00 |
| PROVISIONS POUR DÉPRECIATION | | | | |
| Titres de participation | 9 200,00 | | 9 200,00 | |
| Autres provisions pour dépréciation | 725 004,67 | 61 765,58 | 71 974,66 | 714 795,59 |
| PROVISIONS POUR DÉPRECIATION | 734 204,67 | 61 765,58 | 81 174,66 | 714 795,59 |
| TOTAL DES PROVISIONS | 1 184 204,67 | 230 394,58 | 111 174,66 | 1 303 424,59 |

Dont dotations et reprises d'exploitation

55 296,00

30 000,00

Dont dotations et reprises financières

81 174,66

Dont dotations et reprises exceptionnelles

175 098,58

Détail des reprises sur provisions pour risques et charges

| | Total | Utilisées | Sans objet |
|--------------|------------------|------------------|------------|
| Litiges | 30 000,00 | 30 000,00 | |
| TOTAL | 30 000,00 | 30 000,00 | |

Provisions

Les provisions pour risques et charges éventuelles sont évaluées en conformité avec l'avis CNC N°2000-01 du 20 avril 2000. Ainsi, les provisions sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaire à l'extinction de l'obligation.



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| ÉTAT DES CRÉANCES | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Autres immobilisations financières | 139 968,67 | | 139 968,67 | |
| Actif circulant | | | | |
| Autres créances clients | 5 350 726,70 | 5 350 726,70 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 701,00 | 701,00 | | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 150 023,54 | 150 023,54 | | |
| Etat - Impôts sur les bénéfices | 73 970,13 | 73 970,13 | | |
| Etat - Taxe sur la valeur ajoutée | 149 639,79 | 149 639,79 | | |
| Groupe et associés | 11 958 197,59 | 11 958 197,59 | | |
| Débiteurs divers | 637 877,89 | 637 877,89 | | |
| Charges constatées d'avance | 53 715,45 | 53 715,45 | | |
| TOTAL DES CRÉANCES | 18 514 820,76 | 18 374 852,09 | 139 968,67 | |
| | Montant brut | A 1 an au plus | A + 1 an, 5 ans au + | A plus de 5 ans |
| ÉTAT DES DETTES | | | | |
| Empr. & dettes / étab. de crédit à 1 an max (1) | 24 208,98 | 24 208,98 | | |
| Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1) | 6 972 670,63 | 2 354 138,79 | 3 823 756,09 | 794 775,75 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 848 074,86 | 2 848 074,86 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 135 394,47 | 135 394,47 | | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 99 229,81 | 99 229,81 | | |
| Etat - Impôts sur les bénéfices | 123 672,00 | 123 672,00 | | |
| Etat - Taxe sur la valeur ajoutée | 202 562,02 | 202 562,02 | | |
| Etat - Autres impôts, taxes et assimilés | 3 831,66 | 3 831,66 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 8 000,00 | 8 000,00 | | |
| Groupe et associés | 2 227 800,74 | 2 227 800,74 | | |
| Autres dettes | 414 789,16 | 414 789,16 | | |
| TOTAL DES DETTES | 13 060 234,33 | 8 441 702,49 | 3 823 756,09 | 794 775,75 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 3 115 789,63 | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 2 811 979,33 | | | |



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12

ANNEXE

■ ÉLÉMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT

| | Montant pour les entreprises liées | Montant pour les entreprises liées par participation |
|------------------------------|------------------------------------|--|
| Postes du compte de résultat | | |
| Autres produits financiers | 160 310,00 | |
| Charges financières | 8 898,00 | |

■ PRODUITS À RECEVOIR

| | Montant |
|---------------------------------------|---------------------|
| Créances clients et comptes rattachés | 1 054 145,30 |
| Autres créances | 193 319,23 |
| Valeurs mobilières de placement | 5 967,12 |
| TOTAL DES PRODUITS À RECEVOIR | 1 253 431,65 |

■ CHARGES À PAYER

| | Montant |
|--|-------------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 24 122,86 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 227 103,89 |
| Dettes fiscales et sociales | 307 446,35 |
| Autres dettes | 408 813,18 |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 967 486,28 |



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 32 12 12

ANNEXE

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| | Montant |
|--|------------------|
| Charges constatées d'avance | |
| Charges d'exploitation | 53 715,45 |
| TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 53 715,45 |

■ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Valeur nominale | Nombre de titres | | |
|----------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------|---|
| | | A la clôture de l'exercice | Créés pendant l'exercice | Remboursés au cours de l'exercice |
| Parts sociales | 16,00 | 500 | | |



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX


☎ 02 99 32 12 12

ANNEXE

■ LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Capital | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats | Quote-part du capital détenue (%) | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et av. consentis par la Sté et non encore remboursés | Cautions et avals donnés par la société | CAHT du dernier exercice écoulé | Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par Sté exercice | Observations |
|---|--|-----------------------------------|-------------------------------------|-------|--|---|---------------------------------|--|---------------------------------------|--------------|
| | | | BRUTE | NETTE | | | | | | |
| A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations ci-dessous | | | | | | | | | | |
| Filiales (plus de 50 % du capital détenu par la société) | | | | | | | | | | |
| SARL BABY BERTÉ | 15 000,00 | 93,33 | 14 000,00 | | | | 406 440,00 | -189,00 | | |
| SCI PERSPECTIVE NIORT | 30 000,00 | 95,70 | 28 800,00 | | | | 20 552,00 | -23 540,00 | | |
| HOTEL LE CORBUSSON | 359 000,00 | 100,00 | 359 000,00 | | | | 92 090,00 | -10 985,00 | | |
| Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société) | | | | | | | | | | |
| SARL GHRIN | 8 000,00 | 29,75 | 1 580,00 | | | | 312 409,00 | -2 966,00 | | |
| SARL IMMO CÔNTRÔLE | 8 000,00 | 20,00 | 1 600,00 | | | | 281 006,00 | -33 973,00 | | |
| SARL SFN CONSULTING SECURITY | 8 000,00 | 30,00 | 2 400,00 | | | | 522 450,00 | 17 812,00 | | |
| SARL SFN MAT | 8 000,00 | 30,00 | 2 400,00 | | | | 5 172 809,00 | 187 325,00 | | |
| SARL TOP REACH | 8 000,00 | 50,00 | 30 400,00 | | | | 870 269,00 | -12 540,00 | | |
| SARL SFN CONSULTING OUEST | 8 000,00 | 50,00 | 23 400,00 | | | | 2 766 460,00 | 63 361,00 | | |
| SARL TOP DRIVE | 8 000,00 | 50,00 | 22 400,00 | | | | 2 557 267,00 | 34 056,00 | | |
| SARL JURISCO | 9 000,00 | 33,33 | 3 030,00 | | | | 664 724,00 | 28 079,00 | | |
| SARL TOP SPEAK | 8 000,00 | 50,00 | 15 400,00 | | | | 1 413 435,00 | 11 799,00 | | |
| SARL SFN METIER | 8 000,00 | 50,00 | 4 000,00 | | | | 1 235,00 | -6 985,00 | | |
| SARL TOP LOGIK | 8 000,00 | 50,00 | 6 400,00 | | | | 44 085,00 | 474,00 | | |
| SARL TOP PILOTE | 8 000,00 | 50,00 | 7 400,00 | | | | 1 715 424,00 | 48 691,00 | | |
| SARL TOP BOOSTER | 8 000,00 | 50,00 | 4 400,00 | | | | 4 697,00 | -7 675,00 | | |

ADITIS AUDIT



ADITIS AUDIT
Le Dolmen - 106 A rue
CS 51129 - 35011 RI
02 99 32 12 12

ADITIS AUDIT CAC
Le Dolmen - 106 A rue Eugène Petitier
CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX
02 99 32 12 12

ANNEXE

■ LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| | Capital | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats | Quote-part du capital détenue (%) | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et av. consentis par la Sté et non encore remboursés | Cautions et avals donnés par la société | CAHT du dernier exercice écoulé | Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par Sté exercice | Observations |
|------------------|----------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|-------|--|---|---------------------------------|--|---------------------------------------|--------------|
| | | | | BRUTE | NETTE | | | | | | |
| SNC BEACON & CO | 2 000,00 | | 50,00 | 1 000,00 | | | | | | | |
| SNC COGITO & CO | 2 000,00 | | 50,00 | 1 000,00 | | | | | | | |
| SNC IMPULSE & CO | 2 000,00 | | 50,00 | 1 000,00 | | | | | | | |
| SNC PULSING & CO | 2 000,00 | | 50,00 | 1 000,00 | | | | | | | |
| SNC SCREED & CO | 2 000,00 | | 50,00 | 1 000,00 | | | | | | | |
| SNC TOP DO-IT | 2 000,00 | | 50,00 | 1 000,00 | | | | | | | |
| SNC TOP EXPERT | 2 000,00 | | 50,00 | 1 000,00 | | | | | | | |
| SNC TRAINER & CO | 2 000,00 | | 50,00 | 1 000,00 | | | | | | | |

B - Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Participations non reprises au paragraphe A

Dans les sociétés françaises (ensemble)

Autres titres 532 399,93

Les montants renseignés dans la rubrique "Autres titres" correspondent à la SAS FUTURA FINANCES, la SARL ALIX TEXTILES, aux Sci dont la SARL R.A.E. détient les usufruits (Sci La Prairie, Sci Perspective Saran, Sci Partenaires, Sci Abc, Sci Perspective, Sci Azur Laval, Sci Horizon et Sci Azur) et aux titres immobilisés du Crédit Agricole Val de Loire, Banque Populaire Centre Atlantique et Banque Populaire Occitaine.



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier

CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX

☎ 02 99 22 12 12

| |
|-----------------------|
| R.A. EXPANSION |
|-----------------------|

Société par Actions Simplifiée
au capital de 8.000 Euros

Siège social : 5 et 17, rue de Corbusson
ZA Le Châtelier II
53940 SAINT BERTHEVIN

389 148 792 R.C.S. LAVAL

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Madame, Messieurs les associés,

Je vous ai réunis en Assemblée Générale en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le **31 Décembre 2017**, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice et constater la modification du commissaire aux comptes titulaire.

Les convocations à la présente assemblée ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la loi et les statuts ont été tenus à votre disposition.

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

L'exercice clos le 31 Décembre 2017 se traduit par la réalisation d'un chiffre d'affaires hors taxes de 27.879.572,47 Euros, contre 23.763.403,44 Euros pour l'exercice précédent.

L'exercice écoulé a principalement été marqué par les évènements suivants :

- La couverture prise en 2008 par la société R.A. EXPANSION sur les engagements financiers s'est traduite dans les comptes de l'exercice 2017 par une refacturation de 303.705,76 Euros de charges financières aux sociétés concernées.
- Notre société a pris une participation à hauteur de 100 % dans le capital de la société **Hôtel LE CORBUSSON** le 19 Septembre 2017.

.../...

- Notre société a pris une participation à hauteur de 16,66 % dans le capital de la société **JURISCO** le 29 Novembre 2017.
- Notre société a pris une participation à hauteur de 10 % dans le capital de la société **gHRin** le 29 Novembre 2017.
- Notre société a pris une participation à hauteur de 50 % dans le capital des sociétés **BEACON & CO, COGITO & CO, IMPULSE & CO, PULSING & CO, SCREED & CO, TOP DO-IT, TOP EXPERT et TRAINER & CO** le 1^{er} Décembre 2017.
- Suivant contrat d'apport partiel d'actif en date du 9 Octobre 2017, notre société a apporté à la société **Hôtel LE CORBUSSON** l'ensemble des biens et droits de toute nature composant la branche complète et autonome "hôtellerie", avec effet au 1^{er} Octobre 2017.
- Par décision du Président en date du 25 Octobre 2017, le Président a nommé la société **APLODE** en qualité de Directrice Générale de la société pour une durée illimitée, à compter du 1^{er} Novembre 2017.

Un contrôle fiscal est actuellement en cours. Par principe de prudence, l'impôt et les pénalités liées sont provisionnés dans les comptes. Ces sommes sont contestées par la société.

2. ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES

L'évolution des affaires n'appelle pas de remarque particulière.

3. EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Les redressements issus du contrôle effectué par l'URSSAF en 2017, sont actuellement contestés devant le Tribunal des Affaires de Sécurité Sociale. Les sommes réclamées ont été acquittées.

4. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, il est précisé que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé et n'a comptabilisé à l'actif de son bilan aucune somme à ce titre.

5. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Pour l'exercice en cours, notre chiffre d'affaires devrait se maintenir voire progresser avec un résultat d'exploitation similaire.

Aucun investissement particulier n'est envisagé pour l'exercice en cours, à l'exception du renouvellement du matériel pouvant s'avérer nécessaire.

.../...

6. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Notre société détient les participations suivantes :

1) SCI A B C :

La participation est de 1 part de 16 €uros sur les 60 parts composant le capital de la société **A B C**, société civile immobilière au capital de 960 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtelier II, soit **1,67 %** du capital.

Cette société a pour objet l'acquisition, la propriété, la construction, l'administration, et l'exploitation par bail, la location ou autrement de tous immeubles.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 126.822,64 €uros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 107.285,97 €uros.

2) gHRin :

La participation est de 238 parts de 10 €uros chacune sur les 800 parts composant le capital de la société **gHRin**, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtelier II, soit **29,75 %** du capital, suite à la cession de parts intervenue en date du 29 Novembre 2017.

Cette société a pour objet le traitement informatique des documents commerciaux, administratifs et financiers, tous travaux et prestations relatifs à l'activité de conseil auprès des entreprises.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017 le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 321.145,10 €uros et ledit exercice s'est soldé par une perte de 2.966,31 €uros.

3) FUTURA FINANCES :

La participation est de 36.378 actions de 20 €uros chacune sur les 614.750 actions composant le capital de la société **FUTURA FINANCES**, société par actions simplifiée au capital de 12.295.000 €uros dont le siège social est fixé à CASSIS (13260) Domaine de Lorca Avenue de Révestel, soit **5,92 %** du capital.

Cette société a pour objet l'achat, la vente, la reprise, la réparation de meubles d'occasion, d'articles ménagers, d'outillage, d'objets mobiliers provenant essentiellement de ventes des domaines, d'adjudications publiques, de saisies, de liquidations ; l'acquisition et la détention du capital de toutes sociétés, ainsi que la gestion de la détention de ce capital ; le commerce d'armes.

.../...

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 193.411.892 €uros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 1.348.443 €uros.

4) IMMO CONTROLE :

La participation est de 80 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **IMMO CONTROLE**, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson - ZA Le Châtelier II, représentant **20 %** du capital.

Cette société a pour objet, l'achat en vue de la revente, la revente de certains biens, à savoir, immeubles, terrains, fonds de commerce, actions ou parts de sociétés immobilières.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 281.006,10 €uros. Cet exercice s'est soldé par une perte de 33.973,18 €uros.

5) ALIX TEXTILES :

La participation est de 6.000 parts de 10 €uros chacune sur les 246.000 parts qui composent le capital de la société **ALIX TEXTILES**, société à responsabilité limitée au capital de 2.460.000 €uros dont le siège social est fixé à CASSIS (13260) Domaine de Lorca – avenue de Révestel, représentant **2,44 %** du capital.

Cette société a pour objet, l'achat, la vente de tous textiles, produits, biens, matériels.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 32.287.221,60 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 139.694,29 €uros.

6) SFN MAT :

La participation est de 120 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **SFN MAT**, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtelier II, représentant **30 %** du capital.

Cette société a pour objet l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits, la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 5.172.809,40 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 187.325,00 €uros.

7) SFN CONSULTING SUD-EST, désormais dénommée TOP REACH :

La participation est de 200 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **TOP REACH**, société en nom collectif au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a désormais pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés ; la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 870.268,63 €uros et ledit exercice s'est soldé par une perte de 12.539,72 €uros.

8) SFN CONSULTING EST, désormais dénommée TOP DRIVE :

La participation est de 200 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **TOP DRIVE**, société en nom collectif au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a désormais pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés ; la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 2.557.266,53 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 34.056,20 €uros.

9) SFN CONSULTING OUEST :

La participation est de 200 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **SFN CONSULTING OUEST**, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à ROMORANTIN LANTHENAY (41200) ZA de Plaisance - route de Villefranche sur Cher, représentant **50 %** du capital.

Cette société a pour objet la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 2.766.459,73 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 63.361,19 €uros.

.../...

10) BABY BERTE :

La participation est de 700 parts de 20 €uros chacune sur les 750 parts qui composent le capital de la société **BABY BERTE**, société à responsabilité limitée au capital de 15.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 18, rue de Corbusson - ZA Le Châtelier II, représentant **93,33 %** du capital.

Cette société a pour objet l'exploitation de crèches collectives, de centres multi accueil pour enfants, au profit de sociétés et de particuliers ; l'étude, l'assistance, l'audit, le conseil, la gestion aux entreprises et exploitants de crèches et centres multi accueil.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 406.740,30 €uros et ledit exercice s'est soldé par une perte de 189,15 €uros.

11) JURISCO :

La participation est de 300 parts de 10 €uros chacune sur les 900 parts qui composent le capital de la société **JURISCO**, société à responsabilité limitée au capital de 9.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson - ZA Le Châtelier II, représentant **33,33 %** du capital, suite à la cession de parts intervenue en date du 29 Novembre 2017.

Cette société a pour objet la mise en commun de toutes prestations administratives, juridiques, sociales, fiscales auprès des sociétés et personnes physiques associées, de leurs filiales et dans toutes sociétés dans lesquelles les associés auraient des intérêts.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 664.724,23 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 27.762,37 €uros.

12) SFN COR, désormais dénommée TOP SPEAK :

La participation est de 200 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **TOP SPEAK**, société en nom collectif au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a désormais pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés ; la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 1.413.435,46 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 11.798,89 €uros.

13) SFN Métier, désormais dénommée TOP KEY :

La participation est de 200 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **TOP KEY**, société en nom collectif au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a désormais pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés ; la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 1.235,03 €uros et ledit exercice s'est soldé par une perte de 6.984,64 €uros.

14) SFN CONCEPT CORNER EST, désormais dénommée TOP LOGIK :

La participation est de 200 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **TOP LOGIK**, société en nom collectif au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a désormais pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés ; la gestion de corners pour les magasins, ainsi l'animation de ces corners ; l'achat, la vente, la location de tous moyens et matériels nécessaires à cette activité en général et au commerce de distribution ; la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 44.085,17 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 473,58 €uros.

15) SFN CONSULTING NORD, désormais dénommée TOP BOOSTER :

La participation est de 200 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **TOP BOOSTER**, société en nom collectif au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a désormais pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés ; la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 4.696,76 €uros et ledit exercice s'est soldé par une perte de 7.675,02 €uros.

16) SFN CONSULTING SUD-OUEST désormais dénommée TOP PILOTE :

La participation est de 200 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **TOP PILOTE**, société en nom collectif au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a désormais pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés ; la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 1.715.424,38 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 49.741,21 €uros.

17) SFN CONSULTING SECURITY :

La participation est de 120 parts de 20 €uros chacune sur les 400 parts qui composent le capital de la société **SFN CONSULTING SECURITY**, société à responsabilité limitée au capital de 8.000 €uros dont le siège social est fixé à ROMORANTIN LANTHENAY (41200) ZA de Plaisance - route de Villefranche sur Cher, représentant **30 %** du capital.

Cette société a pour objet la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises ; l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels et produits ; l'activité de prestations de sécurisation.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 522.449,50 €uros et ledit exercice s'est soldé par un bénéfice de 17.812,32 €uros.

18) SCI PERSPECTIVE NIORT :

La participation est de 1.914 parts de 15 €uros chacune sur les 2.000 parts qui composent le capital de la société **PERSPECTIVE NIORT**, société civile immobilière au capital de 30.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson, ZA le Châtelier II, représentant **95,70 %** du capital.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 20.552,47 €uros et ledit exercice s'est soldé par une perte de 23.539,50 €uros.

.../...

Au cours de l'exercice, notre société a pris les participations suivantes :

19) Hôtel LE CORBUSSON :

La participation est de 200 parts de 1.795 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **Hôtel LE CORBUSSON**, société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 359.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson, ZA le Châtellier II, représentant **100 %** du capital.

Cette société a pour objet la propriété et l'exploitation directe, indirecte ou comme mandataire, de tous hôtels de toute nature et de toute catégorie et, plus généralement, de tous établissements se rapportant à l'hôtellerie.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 92.090,26 €uros et ledit exercice s'est soldé par une perte de 10.963,68 €uros.

20) BEACON & CO :

La participation est de 100 parts de 10 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **BEACON & CO**, société en nom collectif au capital de 2.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtellier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés, la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises, l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels, produits.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre, et pour la première fois au 31 décembre 2018.

21) COGITO & CO :

La participation est de 100 parts de 10 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **COGITO & CO**, société en nom collectif au capital de 2.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtellier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés, la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises, l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels, produits.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre, et pour la première fois au 31 décembre 2018.

.../...

22) IMPULSE & CO :

La participation est de 100 parts de 10 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **IMPULSE & CO**, société en nom collectif au capital de 2.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés, la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises, l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels, produits.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre, et pour la première fois au 31 décembre 2018.

23) PULSING & CO :

La participation est de 100 parts de 10 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **PULSING & CO**, société en nom collectif au capital de 2.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés, la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises, l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels, produits.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre, et pour la première fois au 31 décembre 2018.

24) SCREED & CO :

La participation est de 100 parts de 10 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **SCREED & CO**, société en nom collectif au capital de 2.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a pour objet Le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre et pour la première fois au 31 décembre 2018.

25) TOP DO-IT :

La participation est de 100 parts de 10 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **TOP DO-IT**, société en nom collectif au capital de 2.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtelier II, représentant **50 %** du capital.

.../...

Cette société a pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés, la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises, l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels, produits.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre, et pour la première fois au 31 décembre 2018.

26) TOP EXPERT :

La participation est de 100 parts de 10 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **TOP EXPERT**, société en nom collectif au capital de 2.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtellier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés, la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises, l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels, produits.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre, et pour la première fois au 31 décembre 2018.

27) TRAINER & CO :

La participation est de 100 parts de 10 €uros chacune sur les 200 parts qui composent le capital de la société **TRAINER & CO**, société en nom collectif au capital de 2.000 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17 rue de Corbusson – ZA le Châtellier II, représentant **50 %** du capital.

Cette société a pour objet le conseil, l'assistance, le management de toutes sociétés, la réalisation de toutes prestations au profit de toutes entreprises, l'achat, la vente, la location de tous moyens, matériels, produits.

Elle clôture ses comptes le 31 décembre, et pour la première fois au 31 décembre 2018.

Notre société détient également l'usufruit des parts suivantes :

SCI PARTENAIRES :

La société détient l'**usufruit de 50 parts** sur les 100 parts de 16 €uros chacune composant le capital de la société **SCI PARTENAIRES**, société civile immobilière au capital de 1.600 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtellier II.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 33.898,18 €uros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 10.556,97 €uros.

.../...

S.C.I. LA PRAIRIE :

La société détient l'**usufruit de 98 parts** sur les 100 parts de 16 €uros chacune composant le capital de la société **S.C.I. LA PRAIRIE**, société civile immobilière au capital de 1.600 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtellier II.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 573.159,01 €uros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 404.951,99 €uros.

SCI A B C :

La société détient l'**usufruit de 59 parts** sur les 60 parts de 16 €uros chacune composant le capital de la société **A B C**, société civile immobilière au capital de 960 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtellier II.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 126.822,64 €uros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 107.285,97 €uros.

SCI AZUR :

La société détient l'**usufruit de 98 parts** sur les 100 parts de 16 €uros chacune composant le capital de la société **SCI AZUR**, société civile immobilière au capital de 1.600 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtellier II.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 65.102,64 €uros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 54.846,23 €uros.

SCI AZUR LAVAL :

La société détient l'**usufruit de 98 parts** sur les 100 parts de 16 €uros chacune composant le capital de la société **SCI AZUR LAVAL**, société civile immobilière au capital de 1.600 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtellier II.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 210.812,32 €uros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 127.967,38 €uros.

S.C.I. HORIZON :

La société détient l'**usufruit de 98 parts** sur les 100 parts de 16 €uros chacune composant le capital de la société **S.C.I. HORIZON**, société civile immobilière au capital de 1.600 €uros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtellier II.

.../...

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 133.805,80 Euros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 92.638,62 Euros.

S.C.I. PERSPECTIVE :

La société détient l'**usufruit de 84 parts** sur les 100 parts de 16 Euros chacune composant le capital de la société **PERSPECTIVE**, société civile immobilière au capital de 1.600 Euros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtelier II.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 123.598,37 Euros. Cet exercice s'est soldé par un bénéfice de 100.223,27 Euros.

S.C.I. PERSPECTIVE SARAN :

La société détient l'**usufruit de 99 parts** sur les 100 parts de 15 Euros chacune composant le capital de la société **PERSPECTIVE SARAN**, société civile immobilière au capital de 1.500 Euros dont le siège social est fixé à SAINT BERTHEVIN (53940) 5 et 17, rue de Corbusson ZA Le Châtelier II.

Elle clôture ses comptes le 31 Décembre. Pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 8.369,03 Euros. Cet exercice s'est soldé par une perte de 45.823,02 Euros.

Le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

7. EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 :

- le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 27.879.572,47 Euros (contre 23.763.403,44 Euros au titre de l'exercice précédent) ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 27.928.374,44 Euros (contre 23.822.449,97 Euros au titre de l'exercice précédent) ;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 27.499.206,08 Euros (contre 23.088.003,20 Euros au titre de l'exercice précédent).

Le résultat d'exploitation ressort à 429.168,36 Euros (contre 734.446,77 Euros au titre de l'exercice précédent).

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1.292.183,58 Euros contre 1.285.251,94 Euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 380.070,62 Euros contre 355.653,07 Euros au titre de l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 32 personnes, contre 35 personnes au titre de l'exercice précédent.

.../...

Les produits financiers s'élèvent à 2.058.099,17 €uros, dont 1.640.114,00 €uros correspondent aux produits financiers de participations et 303.705,76 €uros correspondent au transfert des charges financières.

Les charges financières ressortent à 411.481,83 €uros.

Compte tenu d'un résultat financier de 1.646.617,34 €uros contre 693.238,54 €uros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôts de l'exercice ressort à 2.075.785,70 €uros contre 1.427.685,31 €uros pour l'exercice précédent.

Les produits exceptionnels ressortent à 1.289.892,39 €uros.

Les charges exceptionnelles s'élèvent à 1.469.016,46 €uros.

Au regard des éléments ci-dessus, d'un résultat exceptionnel de – 179.124,07 €uros et de l'impôt sur les bénéfices de 438.526,40 €uros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 1.458.135,23 €uros (contre un bénéfice de 32.380,75 €uros pour l'exercice précédent).

Au 31 Décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 29.684.660,54 €uros contre 26.177.555,97 €uros pour l'exercice précédent.

8. ANALYSE DE L'EVOLUTION DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE

Au cours de cet exercice, il a été réalisé pour 1.830.286,76 €uros d'investissements, se décomposant comme suit :

- Installations techniques 2.768,00 €uros,
- Installations générales..... 213.079,74 €uros,
- Matériel de transport 993.433,77 €uros,
- Matériel de bureau..... 310.739,20 €uros,
- Immobilisations en cours 310.266,05 €uros.

Il est à noter que les prises de participation figurent en immobilisations financières pour un montant de 369.620,99 €uros.

Ces acquisitions ont été financées par emprunts.

Il a été sorti des immobilisations inscrites au bilan pour une somme de 1.701.153,96 €uros, se décomposant comme suit :

- Installations générales..... 1.140.585,74 €uros,
- Matériel de transport 185.251,62 €uros,
- Matériel de bureau..... 64.694,76 €uros,
- Immobilisations en cours..... 310.621,84 €uros.

Le montant des capitaux propres au 31 Décembre 2017 ressort à 15.745.845,50 €uros.

La trésorerie n'appelle pas d'observation particulière.

.../...

9. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 qui sont soumis à votre approbation, ont été établis conformément au règlement de l'ANC n° 2016-07.

10. AFFECTATION DU RESULTAT

Je vous propose d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 1.458.135,23 €uros, au compte **AUTRES RESERVES** dont le solde ressortira dès lors à 15.737.045,25 €uros.

11. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

12. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, je vous précise que les comptes de l'exercice écoulé comprennent des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du C.G.I. pour un montant de 20.372 €uros.

13. UTILISATION D'INSTRUMENTS FINANCIERS

Les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 font état de valeurs mobilières de placement pour 3.010.755,27 €uros.

14. DELAI DE REGLEMENT DE FOURNISSEURS ET DE CLIENTS

Conformément aux dispositions des articles L441-6-1 et D441-4 du Code de Commerce, je vous précise la décomposition, à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs et des créances clients, par date d'échéance, dont le tableau est ci-après annexé.

Le rapport du Commissaire aux Comptes contiendra, le cas échéant, ses observations sur la sincérité et la concordance des informations données dans ledit tableau avec les comptes annuels.

.../...

15. CONSTAT DE LA MODIFICATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES TITULAIRE

Après avoir pris connaissance de la restructuration intervenue entre les sociétés AUDIT GRAND OUEST et ADITIS AUDIT CAC, aux termes de laquelle il résulte la fusion absorption de la société AUDIT GRAND OUEST par la société ADITIS AUDIT CAC,

je vous propose de prendre acte que la société ADITIS AUDIT CAC, dont le siège social est fixé à RENNES CEDEX (35011) - Immeuble Le Dolmen – 106 A, rue Eugène Pottier, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 443 344 650 RCS RENNES, a absorbé la société AUDIT GRAND OUEST, qui a été radiée le 22 Juin 2017, et qu'elle poursuit l'exercice du mandat de cette dernière jusqu'à son terme, soit jusqu'à l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2019.

16. SITUATION DES MANDATS SOCIAUX

Je vous précise que les mandats du Président, des Directeurs Généraux et des Commissaires aux Comptes n'arrivent pas à expiration avec la présente Assemblée Générale.

17. DROITS DE VOTE

Je vous rappelle que le capital de la société est composé de 500 actions ordinaires chacune disposant d'une voix.

Le nombre total de droits de vote s'établit donc à 500.

Il n'a pas été modifié depuis la dernière assemblée générale.

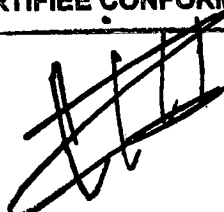
18. CONTROLE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Je vais maintenant vous donner lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Le Président vous invite, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Le Président,

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**



DELAI DE REGLEMENT DES FOURNISSEURS ET DES CLIENTS

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

| | Article D. 441-1 : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice | | | | | | Article D. 441-2 : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice | | | | | |
|--|---|-----------------|------------------|------------------|---------------------|------------------------------|---|-----------------|------------------|------------------|---------------------|------------------------------|
| | 0 jour (indicatif) | 1 à 30 jours | 31 à 60 jours | 61 à 90 jours | 91 jours et plus | Total (1 jour et plus) | 0 jour (indicatif) | 1 à 30 jours | 31 à 60 jours | 61 à 90 jours | 91 jours et plus | Total (1 jour et plus) |
| (A) Tranches de retard de paiements | | | | | | | | | | | | |
| Nombre de factures concernées | 75 | | | | | 195 | 2626 | | | | | 4201 |
| Montant total des factures concernées h.t. | 1735438 | 258756 | 33567 | 51741 | 69700 | 413763 | 1822714 | 836054 | 855614 | 583 | 39724 | 1731975 |
| Pourcentage du montant total des achats h.t. de l'exercice | 7.49% | 1.12% | 0.14% | 0.22% | 0.30% | 1.79% | | | | | | |
| Pourcentage du chiffre d'affaires h.t. de l'exercice | | | | | | | 6.54% | 3.00% | 3.07% | 0.00% | 0.14% | 6.21% |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées | | | | | | | | | | | | |
| Nombre de factures exclues | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Montant total des factures exclues | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) | | | | | | | | | | | | |
| Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiements | <input type="checkbox"/> Délais contractuels : (préciser) | | | | | | <input type="checkbox"/> Délais contractuels : (préciser) | | | | | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Délais légaux : 45 jours <i>fdm</i> | | | | | | <input checked="" type="checkbox"/> Délais légaux : 45 jours <i>fdm</i> | | | | | |