

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00135 Numéro SIREN : 399 719 137 Nom ou dénomination : COFIDAC

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2019 sous le numéro de dépôt 6827

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

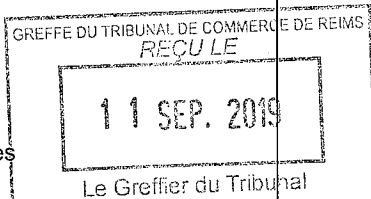
Présenté en Euros / sans situation

Edité le 15/04/2019

ACTIF

Exercice clos le
31/12/2018
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2017
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 907	5 584	323	0,04		
Fonds commercial	187 424		187 424	20,43	168 554	16,12
Autres immobilisations incorporelles	269 594		269 594	29,39	269 594	25,78
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	27 480	14 438	13 041	1,42	3 024	0,29
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations					134 450	12,85
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	520		520	0,06	520	0,05
TOTAL (I)	490 925	20 022	470 902	51,33	576 142	55,08
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	7 757		7 757	0,85	11 410	1,09
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	207 754	39 536	168 218	18,34	144 239	13,79
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs	3 489		3 489	0,38	1 601	0,15
· Personnel						
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices						
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 222		7 222	0,79	8 809	0,84
· Autres	155		155	0,02	155	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	242 355		242 355	26,42	292 704	27,99
Charges constatées d'avance	17 300		17 300	1,89	10 864	1,04
TOTAL (II)	486 032	39 536	446 496	48,67	469 783	44,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	976 956	59 558	917 398	100,00	1 045 925	100,00



11 SEP. 2019

N°

6827

Fiduciaire de Champagne

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros / sans situation

Edité le 15/04/2019

PASSIF

Exercice clos le
31/12/2018
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2017
(12 mois)**Capitaux propres**

Capital social ou individuel (dont versé : 62 500)

Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL(I)

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL(II)**Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)**Emprunts et dettes**

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

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL(IV)

Ecart de conversion passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V)

62 500	6,81	62 500	5,98
6 250	0,68	6 250	0,60
493 383	53,78	491 941	47,03
173 210	18,88	146 443	14,00
735 343	80,16	707 133	67,61
30 180	3,29	44 785	4,28
		15	0,00
1 941	0,21	101 451	9,70
41 892	4,57	53 237	5,09
17 669	1,93	31 994	3,06
38 501	4,20	55 838	5,34
12 147	1,32	16 925	1,62
37 697	4,11	33 992	3,25
332	0,04	332	0,03
1 696	0,18	222	0,02
182 055	19,84	338 791	32,39
917 398	100,00	1 045 925	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	704 240		704 240	100,00	697 278	100,00	6 962		1,00	
Chiffres d'Affaires Nets	704 240		704 240	100,00	697 278	100,00	6 962		1,00	
Production stockée			-3 653	-0,51	8 643	1,24	-12 296		-142,26	
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			5 897	0,84	224	0,03	5 673		N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			610	0,09	110	0,02	500		454,55	
Autres produits										
Total des produits d'exploitation (I)			707 094	100,41	706 255	101,29	839		0,12	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			125 401	17,81	188 293	27,00	-62 892		-33,39	
Impôts, taxes et versements assimilés			8 060	1,14	6 220	0,89	1 840		29,58	
Salaires et traitements			216 126	30,69	208 983	29,97	7 143		3,42	
Charges sociales			101 012	14,34	96 087	13,78	4 925		5,13	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 566	0,36	1 456	0,21	1 110		76,24	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			13 933	1,98			13 933		N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			364	0,05	2	0,00	362		N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			467 462	66,38	501 041	71,86	-33 579		-6,69	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			239 633	34,03	205 214	29,43	34 419		16,77	
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			2 176	0,31			2 176		N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			2 176	0,31			2 176		N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			812	0,12	2 573	0,37	-1 761		-68,43	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			812	0,12	2 573	0,37	-1 761		-68,43	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			1 364	0,19	-2 573	-0,36	3 937		153,01	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			240 997	34,22	202 641	29,06	38 356		18,93	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 484	0,92			6 484	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 484	0,92			6 484	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 484	-0,91			-6 484	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	61 303	8,70	56 198	8,06	5 105	9,08
Total des Produits (I+III+V+VII)	709 270	100,71	706 255	101,29	3 015	0,43
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	536 061	76,12	559 812	80,29	-23 751	-4,23
RÉSULTAT NET	173 210	24,60	146 443	21,00	26 767	18,28
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

COFIDAC

Société par Actions Simplifiée au capital de 62 500 euros
Siège social : Parc d'Affaires – Allée Jean-Marie Amelin 51 370 Champigny
RCS : REIMS 399 719 137

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31/12/2018, des résultats de cette activité, des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

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

L'activité dominante reste l'exercice de la profession de Commissariat aux Comptes.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement particulier n'est intervenu depuis la date du 31/12/2018.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

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

Nous prévoyons une activité de sous-traitance soutenue sur le dernier semestre 2019.

*copie certifiée
conforme*


FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société n'a, au cours de l'exercice écoulé, pris aucune participation dans des sociétés.

PARTICIPATION DES SALARIES AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L 225-102 du Code de commerce, nous vous rendons compte de l'état de la participation des salariés au capital de la Société au dernier jour de l'exercice, soit le 31/12/2018 : NEANT.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

	Exercice clos le 31/12/2017 (solde)	Exercice clos le 31/12/2018 (solde)
Fournisseurs		
Paie ment à - de 30 jours	3 246 €	0 €
Paie ment de 31 à 60 jours	0 €	824 €
Paie ment de 61 à 90 jours	0 €	40 €
Paie ment à + 91 jours	3 246 €	5 413 €
Total :	3 246 €	6 277 €
	Exercice clos le 31/12/2017 (solde)	Exercice clos le 31/12/2017 (solde)
Clients		
Paie ment à - de 30 jours	NC	49 001
Paie ment de 31 à 60 jours	NC	5 208 €
Paie ment de 61 à 90 jours	NC	11 772 €
Paie ment de + 91 jours	NC	24 022 €
Total :	NC	90 003 €

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018 :

- . le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 704 240 euros contre 697 278 euros au titre de l'exercice précédent ;
- . le total des produits d'exploitation s'élève à 707 094 euros contre 706 255 euros au titre de l'exercice précédent ;
- . les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 467 462 euros contre 501 041 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort à 239 633 euros contre 205214 euros au titre de l'exercice

précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 216 126 euros contre 208 983 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 101 012 euros contre 96 087 euros au titre de l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 5 comme au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de + 1 364 euros contre - 2 573 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 240 997 euros contre 202 641 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, de l'impôt sur les bénéfices de 61 303 euros contre 56 198 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 173 210 euros contre un bénéfice de 146 443 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31/12/2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 917 398 euros contre 1 042 925 euros pour l'exercice précédent.

Est joint en annexe au présent rapport, le tableau des résultats prévu par l'article R 225-102 du Code de commerce.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 173 209.82 euros de la manière suivante :

Affectation

- Autres réserves, soit709.82 euros

Dividendes

- A titre de dividende172 500.00 euros

Le dividende unitaire est donc de 69 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Nous vous informons que depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30 %, soit 12.8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux.

Peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 €

(célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune).

La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Année N-1 (31/12/2017)	232 €	--	144 768 €
Année N-2 (31/12/2016)	180 €	--	89 820 €
Année N-3 (31/12/2015)	180 €	--	89 820 €

DEPENSES SOMPTUAIRES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal à hauteur de 447 €.

INFORMATIONS CONCERNANT LES MANDATAIRES SOCIAUX

Liste des mandats sociaux

Conformément aux dispositions de l'article L 225-102-1, al. 3 du Code de commerce, nous vous communiquons ci-après la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux de la Société.

ADMINISTRATEURS en fonction et autres mandataires sociaux (directeur général, directeurs généraux délégués...) au cours de l'exercice écoulé	LISTE des autres mandats sociaux exercés dans d'autres sociétés (Loi NRE) (gérant, président du CA, directeur général, directeurs généraux délégués, membres du directoire, membres du conseil de surveillance, administrateurs...)
NOM - PRENOM ou dénomination sociale	Nature du mandat.

et nom et prénom du représentant permanent.	Identification de la société. (dénomination sociale et siège social)
Monsieur Jean-Luc BALLEUX, Président	Gérant : SCI COFIDAC IMMO Président : SAS H.B.C

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Conformément aux dispositions législatives et réglementaires, nous tenons à votre disposition les rapports de votre Commissaire aux comptes.

SITUATION DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les mandats des commissaires aux comptes ne sont pas arrivés à échéance.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Président
Jean-Luc BALLEUX

**ANNEXE 1
COFIDAC**

Société Anonyme à Conseil d'Administration au capital de 62 500 euros
Siège social : Centre d'Affaires Colbert - 34 rue des Moulins 51100 REIMS
RCS : REIMS 399 719 137

TABEAU DES RESULTATS FINANCIERS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 31/12/2012	Exercice 31/12/2013	Exercice 31/12/2014	Exercice 31/12/2015	Exercice 31/12/2016
I - Capital en fin d'exercice					
. Capital social	62 500 €	62 500 €	62 500 €	62 500 €	62 500 €
. Nombre des actions ordinaires	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
II - Opérations et résultats de l'exercice					
. Chiffre d'affaires hors taxes	692 533 €	637 931 €	649 875 €	685 518 €	726 127 €
. Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	102 662 €	148 503 €	159 507 €	176 116 €	143 357 €
. Impôts sur les bénéfices	28 925€	40 092 €	42 143 €	46 985 €	32 094 €
. Participation des salariés due au titre de l'exercice	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	78 815 €	104 824 €	114 934 €	123 953 €	92 417 €
. Résultat distribué	0 €	0 €	50 000 €	90 000 €	90 000 €
III - Résultats par actions					
. Résultats après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	29,49 €	43,36 €	46,95 €	51,65 €	43,70 €
. Résultats après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	31,53 €	41,93 €	45,97 €	49,58 €	36,97 €
. Dividende distribué à chaque action	0,00 €	0,00 €	20,00 €	36,00 €	36,00 €
IV - Personnel					
. Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	4	4	5	5	5
. Montant de la masse salariale de l'exercice	121 440 €	128 823 €	147 444 €	154 694 €	214 914 €
. Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	52 321 €	50 363 €	2 429 €	55 540 €	94 327 €

COFIDAC

Société Anonyme à Conseil d'Administration au capital de 62 500 euros
Siège social : Centre d'Affaires Colbert - 34 rue des Moulins 51100 REIMS
RCS : REIMS 399 719 137

RESOLUTION AFFECTATION DU RESULTAT

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 173 209.82 euros de la manière suivante :

Affectation

- Autres réserves, soit 709,82 euros
- A titre de dividende 172 500,00 euros

Le dividende unitaire est donc de 69 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2019.

copie certifiée
conforme


greffe.

COFIDAC

Société par actions simplifiée au capital de 62.500 euros

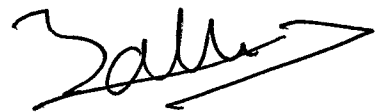
Siège social : Allée Jean Marie Amelin Bâtiment C – 51370 CHAMPIGNY

RCS 399 719 137 REIMS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2018

copie certifiée
conforme



SARL FIDUCIAIRE LHP - 8 rue Marie Marvingt ZAC Croix Blandin - 51100 REIMS
Commissaire aux Comptes

COFIDAC

Société par actions simplifiée au capital de 62.500 euros

Siège social : Allée Jean Marie Amelin Bâtiment C – 51370 CHAMPIGNY

RCS 399 719 137 REIMS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Aux actionnaires de la société COFIDAC,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COFIDAC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations, des créances clients, mais également du crédit d'impôt compétitivité et emploi.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe concernant la détermination des provisions pour dépréciation des créances, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

4. Vérifications spécifiques

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

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

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

5. 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 votre Président.

6. 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.

Reims, le 14 juin 2019

Pour la SARL Fiduciaire LHP

Représentée par M. Laurent TILLY
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros / sans situation

Edité le 15/04/2019

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 907	5 584	323	0,04		
Fonds commercial	187 424		187 424	20,43	168 554	16,12
Autres immobilisations incorporelles	269 594		269 594	29,39	269 594	25,78
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	27 480	14 438	13 041	1,42	3 024	0,29
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence					134 450	12,85
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	520		520	0,06	520	0,05
TOTAL (I)	490 925	20 022	470 902	51,33	576 142	55,08
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	7 757		7 757	0,85	11 410	1,09
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	207 754	39 536	168 218	18,34	144 239	13,79
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	3 489		3 489	0,38	1 601	0,15
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 222		7 222	0,79	8 809	0,84
. Autres	155		155	0,02	155	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	242 355		242 355	26,42	292 704	27,89
Charges constatées d'avance	17 300		17 300	1,89	10 864	1,04
TOTAL (II)	486 032	39 536	446 496	48,57	469 783	44,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	976 956	59 558	917 398	100,00	1 045 925	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros / sans situation

Edité le 15/04/2019

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 62 500)	62 500 6,91	62 500 5,98
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation	6 250 0,68	6 250 0,60
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	493 383 53,78	491 941 47,03
Autres réserves		
Report à nouveau	173 210 18,88	146 443 14,00
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	735 343 88,15	707 133 67,61
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30 180 3,29	44 785 4,28
. Emprunts		15 0,00
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses .		
. Divers	1 941 0,21	101 451 9,70
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	41 892 4,57	53 237 5,09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	17 669 1,93	31 994 3,06
. Personnel	38 501 4,26	55 838 5,34
. Organismes sociaux	12 147 1,32	16 925 1,62
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 697 4,11	33 992 3,25
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées	332 0,04	332 0,03
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 696 0,18	222 0,02
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	182 055 19,84	338 791 32,39
(V)		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	917 398 100,00	1 045 925 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros / sans situation

Edité le 15/04/2019

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	704 240		704 240	100,00	697 278	100,00	6 962		1,00
Production vendue services									
Chiffres d'Affaires Nets	704 240		704 240	100,00	697 278	100,00	6 962		1,00
Production stockée			-3 653	-0,51	8 643	1,24	-12 296		-142,26
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 897	0,84	224	0,03	5 673		N/S
Autres produits			610	0,08	110	0,02	500		454,55
Total des produits d'exploitation (I)			707 094	100,41	706 255	101,29	839		0,12
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			125 401	17,81	188 293	27,00	-62 892		-33,39
Autres achats et charges externes			8 060	1,14	6 220	0,89	1 840		29,58
Impôts, taxes et versements assimilés			216 126	30,59	206 983	29,57	7 143		3,42
Salaires et traitements			101 012	14,34	96 087	13,78	4 925		5,13
Charges sociales			2 566	0,36	1 456	0,21	1 110		76,24
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			13 933	1,98			13 933		N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			364	0,05	2	0,00	362		N/S
Total des charges d'exploitation (II)			467 462	66,38	501 041	71,86	-33 579		-6,69
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			239 633	34,03	205 214	29,43	34 419		16,77
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			2 176	0,31			2 176		N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			2 176	0,31			2 176		N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			812	0,12	2 573	0,37	-1 761		-68,43
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			812	0,12	2 573	0,37	-1 761		-68,43
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			1 364	0,19	-2 573	-0,36	3 937		153,01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			240 997	34,22	202 641	29,06	38 356		16,33

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges Total des produits exceptionnels (VII)	6 484 0,92		6 484	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 484 0,92		6 484	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 484 -0,91		-6 484	N/S
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	61 383 8,70	56 198 8,06	5 105	9,08
Total des Produits (I+III+V+VII)	709 270 100,71	706 255 101,29	3 015	0,43
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	536 061 76,12	559 812 80,29	-23 751	-4,23
RÉSULTAT NET	173 210 Bénéfice 24,60	146 443 Bénéfice 21,00	26 767	18,28
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier				

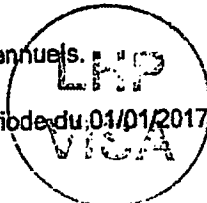
PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 917 398,42 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 173 209,82 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.



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 :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES 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:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

L'entreprise satisfaisant à deux des trois critères fixés à l'article 17 du décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 modifié :

- total bilan inférieur ou égal à 3 650 000 €
- chiffre d'affaires inférieur ou égal à 7 300 000 €
- nombre moyen de salariés permanents employés au cours de l'exercice inférieur ou égal à 50

et conformément à l'avis 2005-D du Conseil National de la Comptabilité, l'amortissement des immobilisations non décomposables continue d'être pratiqué sur leur durée d'usage, avec l'utilisation du mode dégressif pour les biens y ouvrant le droit en application de la législation fiscale.

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.

Aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée et individualisée.

Les durées d'usage retenues pour l'évaluation des amortissements sont principalement les suivantes :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - 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.

1.3 - STOCKS

Les travaux en-cours sont évalués au prix de vente en tant qu "prestations de services à échéances successives échelonnées sur plusieurs exercices".

Ainsi, à la date de clôture, l'analyse des dossiers en-cours met en évidence, selon l'avancement des travaux et le niveau de facturation : un montant d'en-cours de production égal à 7 757 euros.

1.4 - 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.

**1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

La structure est éligible au dispositif Crédit Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi qui permet aux entreprises d'alléger le coût du travail sous forme de réduction d'impôt à compter du 1er janvier 2013.

Base : La masse salariale à retenir est les rémunérations qui n'excèdent pas 2,5 SMIC annuels
Taux : 6% de la base au titre de 2018.

Conformément à la note d'information en date du 28 février 2013 du collège de l'autorité des normes comptables, le CICE est comptabilisé au crédit du compte 649 créé à cet effet.
Le produit comptabilisé sur l'exercice s'élève à 3 510 euros.

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 :

- de formation
- et de rémunérations réservées aux salariés

1.6 - FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du Plan Comptable Général, l'entreprise a estimé que son fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti. Aucune dépréciation n'est à constater au titre de l'exercice.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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 P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

La filiale "Commissariat Audit Champagne" détenue à 100% par la SAS COFIDAC a été dissoute par décision de l'associée unique le 31 octobre 2019, entraînant une transmission universelle de son patrimoine.

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 16/07/2019

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	443 731		19 194
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	555		4 659
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 343		7 924
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	14 898		12 582
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	134 450		
Autres titres immobilisés	520		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	134 970		
TOTAL GENERAL	593 598		31 776

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			462 925	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			5 213	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			22 266	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			27 480	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		134 450		
Autres titres immobilisés			520	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		134 450	520	
TOTAL GENERAL		134 450	490 925	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elém. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	5 583	1		5 584
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	3	451		454
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	11 870	2 114		13 984
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 873	2 565		14 438
TOTAL GENERAL	17 456	2 566		20 022

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	451				
Installations, agencements divers					
Matériel de transport	2 114				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 565				
TOTAL GENERAL	2 566				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de 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				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
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				
TOTAL Provisions				
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	22 936	13 933	334	39 536
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	22 936	13 933	334	39 536
TOTAL GENERAL	22 936	13 933	334	39 536
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		13 933	334	
- financières				
- exceptionnelles				

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

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 16/07/2019

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			520
Autres immobilisations financières	520		
Clients douteux ou litigieux	51 593	51 593	
Autres créances clients	156 161	156 161	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	7 222	7 222	
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers.			
Groupe et associés	3 644	3 644	
Débiteurs divers	17 300	17 300	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	236 439	235 919	520
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	30 180	14 945	15 235	
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	41 892	41 892		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 669	17 669		
Personnel et comptes rattachés	38 501	38 501		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	12 147	12 147		
- T.V.A.	37 697	37 697		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	332	332		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 941	1 941		
Autres dettes	1 696	1 696		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	182 055	166 820	15 235	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 586			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
fonds commercial	168 554		18 870	187 424

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 16/07/2019

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	58 717
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	58 717

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	616
TOTAL	45 730

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	17 300	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	17 300	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	2 500	25,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	704 240	697 278	726 127	685 518	649 875
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	250 678	204 097	135 307	176 116	159 507
c) Impôt sur les bénéfices	61 303	56 198	32 094	46 985	42 143
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	189 376	147 899	103 213	129 131	117 364
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	173 210	146 443	92 417	123 953	114 934
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	216 126	208 983	214 914	154 694	147 444
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	101 012	96 087	94 327	55 540	52 574

Observations complémentaires