

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 05084

Numéro SIREN : 424 951 820

Nom ou dénomination : 2 B

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2019 sous le numéro de dépôt 27215

~~COPIE CONFORME A L'ORIGINAL~~

## COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

**SAS 2B**

**7 rue Paul Bert**

**92140 CLAMART**

**NAF : 7112B-**

**Siret : 42495182000028**

## SOMMAIRE

<b>Rapport d'Expert Comptable</b>	<b>3</b>
<b>Comptes annuels</b>	<b>4</b>
Bilan	5
Compte de résultat	7
Annexe	8
<b>Détails des comptes</b>	<b>16</b>
Détail du Bilan	17
Détail du compte de résultat	21
<b>Analyse financière</b>	<b>23</b>
Soldes intermédiaires de gestion	24
Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion	25
Etats de gestion	27
<b>Etats fiscaux</b>	<b>28</b>
2050 – Bilan Actif	29
2051 – Bilan Passif avant répartition	30
2052 – Compte de résultat de l'exercice en liste	31
2053 – Compte de résultat de l'exercice (suite)	32
2054 – Immobilisations	33
2054 Bis – Tableau des écarts de réévaluation sur immobilisations amortissables	34
2055 – Amortissements	35
2056 – Provisions inscrites au bilan	36
2057 – Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	37
2058A – Détermination du résultat fiscal	38
2058B – Déficit, indemnités pour congés à payer et provisions non déductibles	40
2058C – Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers	41
2059A – Détermination des plus ou moins values	42
2059B – Affectation des plus values à court terme et des plus values de fusion o...	43
2059C – Suivi des moins-values à long terme	44
2059D – Affectation des plus values à long terme	45
2059E – Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice	46
2059F – Composition du capital social	47

**SOMMAIRE**

2059G – Filiales et participations	48
<b>Déclaration fiscale</b>	<b>49</b>
2065 – Impôt sur les sociétés	50
2065 Bis – Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065	51
2067 – Relevé des frais généraux	52

## MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

---

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS 2B

Pour l'exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 65 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
<i>Total bilan</i>	1 457 169,84
<i>Chiffre d'affaires</i>	1 021 929,29
<b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b>	<b>215 773,32</b>

Fait à PARIS

Le 15 avril 2019

GRANGE PIERRE

Expert-comptable

Signature

# **Comptes annuels**

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<i>Capital souscrit non appelé</i>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>	8 806	7 378	1 428	
<i>Fonds commercial</i>	568 000		568 000	
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>	2 386	2 386		
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	77 080	50 631	26 449	5 648
<i>Immob. en cours / Avances &amp; acomptes</i>				
<b>Immobilisations financières</b>				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>	23 475		23 475	5 500
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>679 747</b>	<b>60 396</b>	<b>619 352</b>	<b>11 148</b>
<b>Stocks</b>				
<i>Matières premières et autres approv.</i>				
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>En cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
<b>Créances</b>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	403 875		403 875	97 012
<i>Fournisseurs débiteurs</i>				
<i>Personnel</i>				
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	20 594		20 594	1 867
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	2 737		2 737	3 382
<i>Autres créances</i>				
<b>Divers</b>				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	23 958		23 958	23 958
<i>Disponibilités</i>	380 862		380 862	557 655
<i>Charges constatées d'avance</i>	5 793		5 793	12 021
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>837 818</b>		<b>837 818</b>	<b>695 894</b>
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecart de conversion – Actif</i>				
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 517 565</b>	<b>60 396</b>	<b>1 457 170</b>	<b>707 042</b>

## Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
<i>Capital social ou individuel</i>	8 000	8 000
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>		
<i>Ecarts de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	800	800
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>		
<i>Report à nouveau</i>	661 516	426 616
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>215 773</b>	<b>234 901</b>
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>886 090</b>	<b>670 317</b>
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>		
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	28 522	4 155
<i>Personnel</i>	57 547	3 068
<i>Organismes sociaux</i>	89 242	12 844
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	85 547	16 170
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	4 219	489
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	236 555	32 571
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	306 003	
<i>Produits constatés d'avance</i>		
<b>DETTES</b>	<b>571 080</b>	<b>36 725</b>
<i>Ecarts de conversion – Passif</i>		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 457 170</b>	<b>707 042</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>				
<i>Ventes de marchandises</i>				
<i>Production vendue</i>	1 021 929	665 431	356 498	53,57
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Autres produits</i>	3 257	1	3 256	NS
<b>Total</b>	<b>1 025 186</b>	<b>665 433</b>	<b>359 754</b>	<b>54,06</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p &amp; aut.approv.</i>		83	-83	-100,00
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats &amp; charges externes</i>	211 450	269 409	-57 959	-21,51
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	28 291	2 547	25 743	NS
<i>Salaires et Traitements</i>	324 959	35 528	289 431	814,65
<i>Charges sociales</i>	134 570	14 346	120 224	838,02
<i>Amortissements et provisions</i>	36 913	5 246	31 667	603,64
<i>Autres charges</i>	8	10	-3	-25,15
<b>Total</b>	<b>736 191</b>	<b>327 170</b>	<b>409 021</b>	<b>125,02</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>288 996</b>	<b>338 263</b>	<b>-49 267</b>	<b>-14,56</b>
<i>Produits financiers</i>	589	511	78	15,18
<i>Charges financières</i>				
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>589</b>	<b>511</b>	<b>78</b>	<b>15,18</b>
<i>Opérations en commun</i>				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>289 584</b>	<b>338 774</b>	<b>-49 190</b>	<b>-14,52</b>
<i>Produits exceptionnels</i>		115	-115	-100,00
<i>Charges exceptionnelles</i>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>115</b>	<b>-115</b>	<b>-100,00</b>
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	73 811	103 988	-30 177	-29,02
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>215 773</b>	<b>234 901</b>	<b>-19 128</b>	<b>-8,14</b>

**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2B

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 457 170 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 215 773 euros.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

### Amortissements

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

\* Concessions, logiciels et brevets :

1 an

\* Installations techniques : 5 à 10 ans

\* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

\* Matériel de transport : 4 à 5 ans

\* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

\* Mobilier : 10 ans

## Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Fonds commercial

---

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Créances

---

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

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 2 727 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit d'un compte 699 – Crédits d'impôts.

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

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>		576 806		576 806
<i>Immobilisations corporelles</i>	29 130	50 336		79 466
<i>Immobilisations financières</i>	5 500	17 975		23 475
<b>Total</b>	<b>34 630</b>	<b>645 117</b>		<b>679 747</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>		7 378		7 378
<i>Immobilisations corporelles</i>	23 482	29 535		53 017
<i>Immobilisations financières</i>				
<b>Total</b>	<b>23 482</b>	<b>36 913</b>		<b>60 396</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>619 352</b>

## Immobilisations incorporelles

## Fonds commercial

	31/12/2018
<i>Éléments achetés</i>	568 000
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
<b>Total</b>	<b>568 000</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 456 474 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	23 475		23 475
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	403 875	403 875	
<i>Autres</i>	23 331	23 331	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	5 793	5 793	
<b>Total</b>	<b>456 474</b>	<b>432 999</b>	<b>23 475</b>
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

## Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients – factures à établir</i>	95 436
<b>Total</b>	<b>95 436</b>

## Capitaux propres

## Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

## Notes sur le bilan

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 571 080 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	28 522	28 522		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	236 555	236 555		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes–Associés et autres dettes</i>	306 003	306 003		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
<b>Total</b>	<b>571 080</b>	<b>571 080</b>		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs – fact. non parvenues</i>	16 694
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	17 520
<i>Prov. C.S. &amp; fis. s/Congés à payer</i>	6 917
<i>Taxe d'apprentissage CAP</i>	2 094
<i>Formation continue CAP</i>	2 125
<b>Total</b>	<b>45 350</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	5 793		
<b>Total</b>	<b>5 793</b>		

**Autres informations****Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

---

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

## **Détails des comptes**

## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<i>Capital souscrit non appelé</i>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
205000 – Logiciels	8 806,02		8 806,02	
280500 – Amortis. logiciels		7 378,22	-7 378,22	
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>	<b>8 806,02</b>	<b>7 378,22</b>	<b>1 427,80</b>	
207000 – Fonds commercial	568 000,00		568 000,00	
<b>Fonds commercial</b>	<b>568 000,00</b>		<b>568 000,00</b>	
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
215400 – Matériel industriel	2 386,40		2 386,40	1 896,80
281540 – Amort. des matériel-outil-agenc.		2 386,40	-2 386,40	-1 896,80
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>2 386,40</b>	<b>2 386,40</b>		
218100 – Instal.gales, agenc, aménagt.div.	8 197,41		8 197,41	
218210 – Matériel de transport	14 648,00		14 648,00	
218300 – Matériel de bureau et informatique	53 122,85		53 122,85	27 233,51
218400 – Mobilier	1 111,41		1 111,41	
281810 – Amortis. instal. gales, agenc. div		5 222,36	-5 222,36	
281821 – Amort matériel de transport		3 377,18	-3 377,18	
281830 – Amortis. matér.bureau et informat.		40 919,98	-40 919,98	-21 585,42
281840 – Amortis. mobilier		1 111,41	-1 111,41	
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>77 079,67</b>	<b>50 630,93</b>	<b>26 448,74</b>	<b>5 648,09</b>
<b>Inmob. en cours / Avances &amp; acomptes</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
275000 – Dépôts et cautionnements	23 475,02		23 475,02	5 500,02
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>23 475,02</b>		<b>23 475,02</b>	<b>5 500,02</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>679 747,11</b>	<b>60 395,55</b>	<b>619 351,56</b>	<b>11 148,11</b>
<b>Stocks</b>				
<i>Matières premières et autres approv.</i>				
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>En cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
<b>Créances</b>				
411000 – Clients	308 439,27		308 439,27	97 011,69
418100 – Clients – factures à établir	95 435,76		95 435,76	
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>403 875,03</b>		<b>403 875,03</b>	<b>97 011,69</b>
<i>Fournisseurs débiteurs</i>				
<i>Personnel</i>				
444000 – Etat – impôts sur les bénéfices	20 594,00		20 594,00	1 866,57
<b>Etat, Impôts sur les bénéfices</b>	<b>20 594,00</b>		<b>20 594,00</b>	<b>1 866,57</b>
445600 – TVA déductibles	174,58		174,58	24,31
445670 – Crédit de TVA à reporter				3 317,00
445800 – Régularisation de TVA collectée	88,00		88,00	
445860 – TVA sur factures non parvenues	2 474,00		2 474,00	41,08

## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	2 736,58		2 736,58	3 382,39
<i>Autres créances</i>				
<b>Divers</b>				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
508000 – <i>Autres valeurs mobilières</i>	21 157,58		21 157,58	21 157,58
508100 – <i>Autres valeurs mobilières</i>	2 800,00		2 800,00	2 800,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>23 957,58</b>		<b>23 957,58</b>	<b>23 957,58</b>
512101 – <i>BNP</i>	262 849,18		262 849,18	
512110 – <i>Caisse d'épargne</i>	76 849,56		76 849,56	27 034,56
512111 – <i>Cpte excédent professionnel</i>	41 163,35		41 163,35	530 620,09
<b>Disponibilités</b>	<b>380 862,09</b>		<b>380 862,09</b>	<b>557 654,65</b>
486000 – <i>Charges constatées d'avance</i>	5 793,00		5 793,00	12 020,90
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>5 793,00</b>		<b>5 793,00</b>	<b>12 020,90</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>837 818,28</b>		<b>837 818,28</b>	<b>695 893,78</b>
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecarts de conversion – Actif</i>				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 517 565,39</b>	<b>60 395,55</b>	<b>1 457 169,84</b>	<b>707 041,89</b>

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
101300 – Capital souscrit–appelé, versé	8 000,00	8 000,00
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>		
<i>Ecarts de réévaluation</i>		
106110 – Réserve légale proprement dite	800,05	800,05
<b>Réserve légale</b>	<b>800,05</b>	<b>800,05</b>
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>		
110000 – Report à nouveau (solde créditeur)	661 516,47	426 615,57
<b>Report à nouveau</b>	<b>661 516,47</b>	<b>426 615,57</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>215 773,32</b>	<b>234 900,90</b>
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>886 089,84</b>	<b>670 316,52</b>
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>		
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
401000 – Fournisseurs	11 828,41	154,85
408100 – Fournisseurs – fact. non parvenues	16 694,00	4 000,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>28 522,41</b>	<b>4 154,85</b>
421000 – Personnel – rémunérations dues	40 027,27	2 516,55
428200 – Dettes provis. pr congés à payer	17 519,76	551,18
<i>Personnel</i>	<b>57 547,03</b>	<b>3 067,73</b>
431000 – Sécurité sociale	41 301,00	7 764,00
437010 – Retraite Arrco	17 788,83	4 606,51
437030 – Retraite Agirc	16 514,49	
437040 – Prévoyance	6 720,98	252,16
438210 – Prov. C.S. & fis. s/Congés à payer	6 916,80	221,08
<i>Organismes sociaux</i>	<b>89 242,10</b>	<b>12 843,75</b>
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
445510 – TVA à décaisser	18 234,00	
445710 – TVA collectée 20%	51 407,00	16 169,56
445870 – TVA sur factures à établir	15 905,96	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<b>85 546,96</b>	<b>16 169,56</b>
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
448632 – Taxe d'apprentissage CAP	2 094,00	243,00
448633 – Formation continue CAP	2 125,00	246,48
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<b>4 219,00</b>	<b>489,48</b>

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	236 555,09	32 570,52
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
467110 – Relevé AE	2 875,77	
467120 – Cession Alain Berriat	300 000,02	
467130 – Impôts à la source	3 126,71	
<i>Autres dettes</i>	306 002,50	
<i>Produits constatés d'avance</i>		
<b>DETTES</b>	<b>571 080,00</b>	<b>36 725,37</b>
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 457 169,84</b>	<b>707 041,89</b>

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>				
706032 – Prestations 20%	975 486,29	634 962,79	340 523,50	53,63
706033 – Prestations services 10%	11 000,00		11 000,00	
706040 – Prestations de services dom	3 800,00	3 800,00		
706900 – Prestations de services (export)	11 250,00	26 668,57	-15 418,57	-57,82
706910 – Prestations services intracom	20 393,00		20 393,00	
<b>Production vendue</b>	<b>1 021 929,29</b>	<b>665 431,36</b>	<b>356 497,93</b>	<b>53,57</b>
758000 – Produits divers gestion courante	2,01	1,41	0,60	42,55
791300 – Transfert de charges	439,05		439,05	
791440 – Transfert de charges de personnel	2 816,00		2 816,00	
<b>Autres produits</b>	<b>3 257,06</b>	<b>1,41</b>	<b>3 255,65</b>	<b>NS</b>
<b>Total</b>	<b>1 025 186,35</b>	<b>665 432,77</b>	<b>359 753,58</b>	<b>54,06</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
601100 – Achats matières (ou groupe) A		82,90	-82,90	-100,00
<b>Achats de m.p &amp; aut.approv.</b>		<b>82,90</b>	<b>-82,90</b>	<b>-100,00</b>
606100 – Edf, eaux	756,24		756,24	
606300 – Achats de petit équipement		689,42	-689,42	-100,00
606400 – Achats fournitures administratives	5 934,62	6 248,91	-314,29	-5,03
611000 – Sous-traitance générale		150 000,00	-150 000,00	-100,00
613200 – Locations immobilières	32 539,69	12 063,16	20 476,53	169,74
613500 – Locations mobilières	56,26		56,26	
614000 – Charges locatives & copropriété	319,00	326,00	-7,00	-2,15
615200 – Entretien immobilier	635,76		635,76	
615500 – Entretien véhicules	1 054,54		1 054,54	
615600 – Maintenance	9 190,65	762,30	8 428,35	NS
616000 – Assurances diverses	13 677,43	27 156,56	-13 479,13	-49,63
618100 – Documentation générale	273,26		273,26	
621100 – Personnel intérimaire		32 501,50	-32 501,50	-100,00
622600 – Honoraires	102 840,00	13 710,95	89 129,05	650,06
622700 – Frais d'actes et contentieux	1 839,85	79,56	1 760,29	NS
623100 – Annonces et insertions	180,00	92,00	88,00	95,65
625100 – Voyages et déplacements	218,41		218,41	
625110 – Frais de déplacement Patrice	14 825,54	11 152,46	3 673,08	32,94
625111 – Frais de déplacement Alain	14 550,52	10 067,25	4 483,27	44,53
625112 – Indemnités kilométriques A.Berriat	3 974,00		3 974,00	
625600 – Missions	1 506,19	1 266,96	239,23	18,88
626000 – Frais telecommunications et poste	5 524,72	2 313,12	3 211,60	138,84
627800 – Prestations de services bancaires	956,13	388,76	567,37	145,94
628100 – Cotisations	597,00	590,00	7,00	1,19
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>	<b>211 449,81</b>	<b>269 408,91</b>	<b>-57 959,10</b>	<b>-21,51</b>
633300 – Formation continue (organisme)	1 771,00	205,40	1 565,60	762,22
633500 – Taxe d'apprentissage (verst libér.)	2 094,00	243,00	1 851,00	761,73
635130 – Cfe	1 941,00	1 838,00	103,00	5,60
635131 – Cvae	261,00	261,00		
635150 – Tvts	1 538,00		1 538,00	
635400 – Droit d'enregistrement	20 310,00		20 310,00	
635800 – Autres droits	375,76		375,76	
<b>Impôts, taxes et vers. assim.</b>	<b>28 290,76</b>	<b>2 547,40</b>	<b>25 743,36</b>	<b>NS</b>
641100 – Salaires appointements	307 990,80	35 720,88	272 269,92	762,22

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641200 – Congés payés	16 968,58	-192,53	17 161,11	NS
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>324 959,38</b>	<b>35 528,35</b>	<b>289 431,03</b>	<b>814,65</b>
645100 – Cotisations à l'URSSAF	87 394,01	9 327,81	78 066,20	836,92
645200 – Prevoyance	3 968,08	427,88	3 540,20	827,38
645301 – Retraite Arrco	15 353,90	382,03	14 971,87	NS
645303 – Retraite Agirc	14 868,88	4 189,08	10 679,80	254,94
645510 – Charges sociales sur congés à payer	6 695,72	-81,61	6 777,33	NS
647500 – Médecine du travail et pharmacie	110,00	101,00	9,00	8,91
647600 – Cartes de transport	581,80		581,80	
648200 – Tickets resto	5 597,39		5 597,39	
<b>Charges sociales</b>	<b>134 569,78</b>	<b>14 346,19</b>	<b>120 223,59</b>	<b>838,02</b>
681110 – Dot. amort. logiciels	7 378,22		7 378,22	
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	29 535,11	5 246,03	24 289,08	463,00
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>36 913,33</b>	<b>5 246,03</b>	<b>31 667,30</b>	<b>603,64</b>
658000 – Charges diverses gestion courante	7,53	10,06	-2,53	-25,15
<b>Autres charges</b>	<b>7,53</b>	<b>10,06</b>	<b>-2,53</b>	<b>-25,15</b>
<b>Total</b>	<b>736 190,59</b>	<b>327 169,84</b>	<b>409 020,75</b>	<b>125,02</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>288 995,76</b>	<b>338 262,93</b>	<b>-49 267,17</b>	<b>-14,56</b>
768000 – Autres produits financiers	588,56	510,97	77,59	15,18
<b>Produits financiers</b>	<b>588,56</b>	<b>510,97</b>	<b>77,59</b>	<b>15,18</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>588,56</b>	<b>510,97</b>	<b>77,59</b>	<b>15,18</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>289 584,32</b>	<b>338 773,90</b>	<b>-49 189,58</b>	<b>-14,52</b>
771000 – Produits except. s/opér. gestion		115,00	-115,00	-100,00
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>115,00</b>	<b>-115,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>115,00</b>	<b>-115,00</b>	<b>-100,00</b>
695000 – Impôts sur les bénéfices	76 538,00	103 988,00	-27 450,00	-26,40
699810 – Crédit d'impôt compétitivité emploi	-2 727,00		-2 727,00	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>73 811,00</b>	<b>103 988,00</b>	<b>-30 177,00</b>	<b>-29,02</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>215 773,32</b>	<b>234 900,90</b>	<b>-19 127,58</b>	<b>-8,14</b>

# **Analyse financière**

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<i>Production vendue</i>	1 021 929	100,00	665 431	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	1 021 929	100,00	665 431	100,00
<i>Cie de matières et sous-traitance</i>			83	0,01
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	1 021 929	100,00	665 348	99,99
<b>PROD TOT + VENTES MARCHANDISES</b>	1 021 929	100,00	665 431	100,00
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	1 021 929	100,00	665 348	99,99
<i>Autres achats et charges externes</i>	211 450	20,69	269 409	40,49
<i>Transfert de charges</i>	439	0,04		
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	810 919	79,35	395 940	59,50
<i>Impôts, taxes et verst assimilés</i>	28 291	2,77	2 547	0,38
<i>Charges de personnel</i>	459 529	44,97	49 875	7,50
<i>Transfert de charges</i>	2 816	0,28		
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	325 915	31,89	343 518	51,62
<i>Autres produits</i>	2		1	
<i>Dot. amortissements et provisions</i>	36 913	3,61	5 246	0,79
<i>Autres charges</i>	8		10	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	288 996	28,28	338 263	50,83
<i>Produits financiers</i>	589	0,06	511	0,08
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	289 584	28,34	338 774	50,91
<i>Produits exceptionnels</i>			115	0,02
<b>Résultat exceptionnel</b>			115	0,02
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	73 811	7,22	103 988	15,63
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	215 773	21,11	234 901	35,30

## Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
706032 – Prestations 20%	975 486	95,46	634 963	95,42
706033 – Prestations services 10%	11 000	1,08		
706040 – Prestations de services dom	3 800	0,37	3 800	0,57
706900 – Prestations de services (export)	11 250	1,10	26 669	4,01
706910 – Prestations services intracom	20 393	2,00		
<b>Production vendue</b>	<b>1 021 929</b>	<b>100,00</b>	<b>665 431</b>	<b>100,00</b>
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>1 021 929</b>	<b>100,00</b>	<b>665 431</b>	<b>100,00</b>
601100 – Achats matières (ou groupe) A			83	0,01
<b>Cie de matières et sous-traitance</b>			<b>83</b>	<b>0,01</b>
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>1 021 929</b>	<b>100,00</b>	<b>665 348</b>	<b>99,99</b>
<b>PROD TOT + VENTES MARCHANDISES</b>	<b>1 021 929</b>	<b>100,00</b>	<b>665 431</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>1 021 929</b>	<b>100,00</b>	<b>665 348</b>	<b>99,99</b>
606100 – Edf, eaux	756	0,07		
606300 – Achats de petit équipement			689	0,10
606400 – Achats fournitures administratives	5 935	0,58	6 249	0,94
611000 – Sous-traitance générale			150 000	22,54
613200 – Locations immobilières	32 540	3,18	12 063	1,81
613500 – Locations mobilières	56	0,01		
614000 – Charges locatives & copropriété	319	0,03	326	0,05
615200 – Entretien immobilier	636	0,06		
615500 – Entretien véhicules	1 055	0,10		
615600 – Maintenance	9 191	0,90	762	0,11
616000 – Assurances diverses	13 677	1,34	27 157	4,08
618100 – Documentation générale	273	0,03		
621100 – Personnel intérimaire			32 502	4,88
622600 – Honoraires	102 840	10,06	13 711	2,06
622700 – Frais d'actes et contentieux	1 840	0,18	80	0,01
623100 – Annonces et insertions	180	0,02	92	0,01
625100 – Voyages et déplacements	218	0,02		
625110 – Frais de déplacement Patrice	14 826	1,45	11 152	1,68
625111 – Frais de déplacement Alain	14 551	1,42	10 067	1,51
625112 – Indemnités kilométriques A.Berriat	3 974	0,39		
625600 – Missions	1 506	0,15	1 267	0,19
626000 – Frais telecommunications et poste	5 525	0,54	2 313	0,35
627800 – Prestations de services bancaires	956	0,09	389	0,06
628100 – Cotisations	597	0,06	590	0,09
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>211 450</b>	<b>20,69</b>	<b>269 409</b>	<b>40,49</b>
791300 – Transfert de charges	439	0,04		
<b>Transfert de charges</b>	<b>439</b>	<b>0,04</b>		
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>810 919</b>	<b>79,35</b>	<b>395 940</b>	<b>59,50</b>
633300 – Formation continue (organisme)	1 771	0,17	205	0,03
633500 – Taxe d'apprentissage (verst libér.)	2 094	0,20	243	0,04
635130 – Cfe	1 941	0,19	1 838	0,28
635131 – Cvae	261	0,03	261	0,04
635150 – Tvt	1 538	0,15		

## Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
635400 – Droit d'enregistrement	20 310	1,99		
635800 – Autres droits	376	0,04		
<b>Impôts, taxes et verst assimilés</b>	<b>28 291</b>	<b>2,77</b>	<b>2 547</b>	<b>0,38</b>
641100 – Salaires appointements	307 991	30,14	35 721	5,37
641200 – Congés payés	16 969	1,66	-193	-0,03
645100 – Cotisations à l'URSSAF	87 394	8,55	9 328	1,40
645200 – Prevoyance	3 968	0,39	428	0,06
645301 – Retraite Arrco	15 354	1,50	382	0,06
645303 – Retraite Agirc	14 869	1,45	4 189	0,63
645510 – Charges sociales sur congés à payer	6 696	0,66	-82	-0,01
647500 – Médecine du travail et pharmacie	110	0,01	101	0,02
647600 – Cartes de transport	582	0,06		
648200 – Tickets resto	5 597	0,55		
<b>Charges de personnel</b>	<b>459 529</b>	<b>44,97</b>	<b>49 875</b>	<b>7,50</b>
791440 – Transfert de charges de personnel	2 816	0,28		
<b>Transfert de charges</b>	<b>2 816</b>	<b>0,28</b>		
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>325 915</b>	<b>31,89</b>	<b>343 518</b>	<b>51,62</b>
758000 – Produits divers gestion courante	2		1	
<b>Autres produits</b>	<b>2</b>		<b>1</b>	
681110 – Dot. amort. logiciels	7 378	0,72		
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	29 535	2,89	5 246	0,79
<b>Dot. amortissements et provisions</b>	<b>36 913</b>	<b>3,61</b>	<b>5 246</b>	<b>0,79</b>
658000 – Charges diverses gestion courante	8		10	
<b>Autres charges</b>	<b>8</b>		<b>10</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>288 996</b>	<b>28,28</b>	<b>338 263</b>	<b>50,83</b>
768000 – Autres produits financiers	589	0,06	511	0,08
<b>Produits financiers</b>	<b>589</b>	<b>0,06</b>	<b>511</b>	<b>0,08</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>289 584</b>	<b>28,34</b>	<b>338 774</b>	<b>50,91</b>
771000 – Produits except. s/opér. gestion			115	0,02
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>115</b>	<b>0,02</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>115</b>	<b>0,02</b>
695000 – Impôts sur les bénéfices	76 538	7,49	103 988	15,63
699810 – Crédit d'impôt compétitivité emploi	-2 727	-0,27		
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>73 811</b>	<b>7,22</b>	<b>103 988</b>	<b>15,63</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>215 773</b>	<b>21,11</b>	<b>234 901</b>	<b>35,30</b>

## Etats de gestion

## Tableau de financement

	Ressources	Emplois
<b>RESSOURCES</b>		
<i>Capacité d'autofinancement de l'exercice (retraitée)</i>	252 687	
<i>– Réduction des fonds propres</i>		
<b>Autofinancement disponible</b>	<b>252 687</b>	
<i>Cessions et réduction de l'actif immobilisé</i>	1	
<i>Apports en fonds propres et en comptes courants</i>		
<i>Nouveaux emprunts</i>		
<i>Subventions d'investissement</i>		
<b>Total des ressources</b>	<b>252 688</b>	
<b>EMPLOIS</b>		
<i>Distributions mises en paiement</i>		
<i>Remboursement de comptes courants</i>		
<i>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé</i>		645 117
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>		
<i>Remboursement d'emprunts</i>		
<b>Total des emplois</b>		<b>645 117</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>		<b>392 429</b>

	31/12/2018	31/12/2017	Besoins	Dégagements
<b>Variation des actifs</b>				
<i>Comptes clients, comptes rattachés</i>	403 875	97 012	306 863	
<i>Autres créances</i>	23 331	5 249	18 082	
<i>Comptes de régularisation</i>	5 793	12 021		6 228
<b>Variation des dettes</b>				
<i>Fournisseurs, comptes rattachés</i>	28 522	4 155		24 368
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	236 555	32 571		203 985
<i>Autres dettes</i>	306 003			306 003
<b>Besoins de l'exercice en fonds de roulement</b>				<b>215 638</b>
<i>Variation de la trésorerie active</i>	404 820	581 612		176 793
<b>Variation nette de trésorerie</b>				<b>176 793</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>				<b>392 430</b>

**ATELIER 2B**  
**Société par actions simplifiée au capital de 8 000 euros**  
**Siège social : 7, rue Paul Bert 92140 CLAMART**  
**424 951 820 RCS NANTERRE**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 18 JUIN 2019**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 215 773,32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	215 773,32 euros
Affecté en totalité sur le compte « Report à nouveau »	
Qui de	661 516,47 euros
Est porté à	877 289,79 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 886 089,84 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 décembre 2017 :**

Néant

**Exercice clos le 31 décembre 2016 :**

Néant

**Exercice clos le 31 décembre 2015 :**

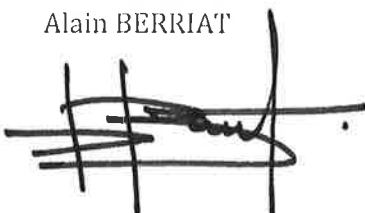
150 000,00 euros, soit 300 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Certifié conforme à Paris, le 18 juin 2019

**Le Président**

Alain BERRIAT



**ATELIER 2B**  
**Société par actions simplifiée au capital de 8 000 euros**  
**Siège social : 7, rue Paul Bert 92140 CLAMART**  
**424 951 820 RCS NANTERRE**

**RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT**  
**A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 18 JUIN 2019**

**Exercice clos le 31 décembre 2018**

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

**ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ**

**Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice**

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2018, l'activité de la Société a été satisfaisante compte tenu du chiffre d'affaires réalisé suite à l'acquisition, notamment, de la clientèle de Monsieur Alain BERRIAT.

**Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Depuis le 31 décembre 2018, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

**Activités en matière de recherche et de développement**

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

**Évolution prévisible et perspectives d'avenir**

Les objectifs pour l'exercice en cours sont de maintenir une progression.

**Filiales et participations**

La société ne détient ni filiale, ni participation.



## RÉSULTATS - AFFECTATION

### Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 021 929 euros contre 665 431 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 53,57%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 3 257 euros contre 1 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 325600,00%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euros contre 82 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -100,00%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 211 449 euros contre 269 408 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -21,51%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 28 290 euros contre 2 547 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1010,71%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 324 959 euros contre 35 528 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 814,65%.

Le montant des charges sociales s'élève à 134 569 euros contre 14 346 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 838,02%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 8 personnes contre 1 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation de 700,00%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 36 913 euros contre 5 246 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 603,64%.

Le montant des autres charges s'élève à 7 euros contre 10 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -30,00%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 736 190 euros contre 327 169 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 125,01%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 288 995 euros contre 338 262 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -14,56%.

Compte tenu d'un résultat financier de 0 euros (510 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 289 584 euros contre 338 773 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -14,51%.

Après prise en compte :

- d'un impôt sur les sociétés de 73 811 euros contre 103 988 euros pour l'exercice précédent,



le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 215 773,32 euros contre un bénéfice de 234 900,90 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -8,14%.

Au 31 décembre 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 457 169 euros contre 707 041 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 106,09%.

#### Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 215 773,32 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	215 773,32 euros
Affecté en totalité sur le compte « Report à nouveau »	
Qui de	661 516,47 euros
Est porté à	877 289,79 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 886 089,84 euros.

#### Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants:

#### **Exercice clos le 31 décembre 2017 :**

Néant

#### **Exercice clos le 31 décembre 2016 :**

Néant

#### **Exercice clos le 31 décembre 2015 :**

150 000,00 euros, soit 300 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

#### Dépenses non déductibles 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 ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

#### Etat d'endettement

Conformément aux dispositions législatives applicables, je vous prie de bien vouloir trouver ci-après un état des dettes de la société au 31 décembre 2018 :



ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 522	28 522		
Personnel et comptes rattachés	57 547	57 547		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	89 242	89 242		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	85 546	85 546		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 219	4 219		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	306 002	306 002		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>571 080</b>	<b>571 080</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts, dettes contractées auprès des associés	

### CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

### ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à CLAMART  
Le 1<sup>er</sup> juin 2019  
Alain BERRIAT  
Président

