

RCS : PONTOISE  
Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 03934  
Numéro SIREN : 537 803 785  
Nom ou dénomination : 1ER GEST

Ce dépôt a été enregistré le 10/01/2020 sous le numéro de dépôt 376

# Greffe du tribunal de commerce de Pontoise



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 10/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/376

### Déposant :

Nom/dénomination : 1ER GEST

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 537 803 785

N° gestion : 2011 B 03934





Michel COCETTA  
Commissaire aux comptes

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PONTOISE

376.

SAS 1<sup>er</sup> GEST  
57, avenue Victor Hugo  
95630 MERIEL


---

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

---

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2018

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PONTOISE  
181, Boulevard de la République - 95600 PONTAISE  
SIRET 320 008 142 0002 - APP 6120 Z - Membre d'une Association Agréée  
Le présent rapport est établi en vertu de la loi n° 85-30 du 10 janvier 1985.

 commissaire  
aux comptes

1/2



A l'assemblée générale des actionnaires de la « SAS 1<sup>ER</sup> GEST »

## OPINION

En exécution de la mission que vous m'avez confiée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de votre société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## FONDEMENT DE L'OPINION

### REFERENTIEL D'AUDIT

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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.


### INDEPENDANCE

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations je me dois de porter à votre connaissance les appréciations qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

16, rue du Grillon - 77 240 VERT SAINT DENIS  
TÉL.: 06 08 05 08 84 - e-mail: coccetta@wanadoo.fr  
SIRET 325 906 147 00062 - APE 6920 Z - Membre d'une Association Agréée  
le règlement des honoraires par chèque est accepté

 **commissaire  
aux comptes**

2/5

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

Conformément à la norme d'exercice professionnel 702 en son point numéro 15, je n'ai pas constaté lors de mes diligences :

- de principes comptables retenus par l'entité ou le groupe qui donneraient lieu à plusieurs interprétations ou options possibles, y compris dans leurs modalités d'application, pour ce qui concerne les éléments significatifs du bilan et du compte de résultat ;
- ou l'existence d'événement ou de décision intervenus au cours de l'exercice dont l'incidence sur les comptes ou la compréhension que pourrait en avoir un lecteur me serait apparue importante ;
- ou encore un élément significatif dans les comptes constitué à partir d'estimations fondées sur des données subjectives.

Pour autant, le résultat de mes diligences a fait l'objet d'une communication au Président afin d'y relater mes constats et recommandations relatifs à des éléments isolés.

J'estime, de ce fait, à ne pas avoir à développer davantage les justifications de mes appréciations qui fondent mon opinion.

#### VERIFICATION DU RAPPORT FINANCIER ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSEMBLEE GENERALE

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Président et dans les autres documents adressés à l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

#### RESPONSABILITES DU PRESIDENT ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient au Président 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'il estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

16, rue du Grillon - 77 240 VERT SAINT DENIS  
Tél.: 06 08 05 08 84 e-mail: coccetta@wanadoo.fr  
SIRET 325 906 147 00062 - APE 6920 Z - Membre d'une Association Agréée  
le règlement des honoraires par chèque est accepté

 commissaire  
aux comptes

3/5

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

### RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 le Président, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

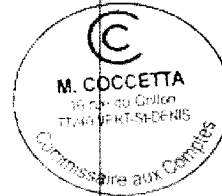
CM

16, rue du Grillon - 77 240 VERT SAINT DENIS  
Tél. : 06 08 05 08 84 - e-mail: colcetta@wanadoo.fr  
SIREF 325 906 147 00062 - APE 6920 Z - Membre d'une Association Agréée  
le règlement des honoraires par chèque est accepté

 commissaire  
aux comptes

4/5



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)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	6 116	2 513	3 603	1,76	105	0,05
Autres immobilisations corporelles	23 037	11 750	11 287	5,50	60 590	29,37
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	50		50	0,02	50	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 150		1 150	0,56		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>30 353</b>	<b>14 263</b>	<b>16 091</b>	<b>7,65</b>	<b>60 745</b>	<b>28,44</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	190 101	10 340	179 761	97,66	108 796	50,94
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					2 427	1,14
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	9 207		9 207	4,49	41 593	19,46
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>199 307</b>	<b>10 340</b>	<b>188 967</b>	<b>92,15</b>	<b>152 815</b>	<b>71,56</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>229 661</b>	<b>24 603</b>	<b>205 058</b>	<b>100,00</b>	<b>213 560</b>	<b>100,00</b>



FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY

- il apprécie le caractère approprié de l'application par le Président 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.

VERT-SAINT-DENIS, le 13 février 2019



M.COCCETTA Michel

Commissaire aux comptes

16, rue du Grillon - 77 240 VERT SAINT DENIS  
TÉL.: 06 08 05 08 84 - e-mail: cocchetta@wanadoo.fr  
SIRET 325 906 147 00062 - APE 6920 Z - Membre d'une Association Agréée  
le règlement des honoraires par chèque est accepté

 commissaire  
aux comptes

5/5

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 000 )	1 000	0,49	1 000	0,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100	0,05	100	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	660	0,32	6 942	3,25
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>90 494</b>	<b>44,13</b>	<b>73 718</b>	<b>34,52</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>92 254</b>	<b>44,09</b>	<b>81 760</b>	<b>38,28</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			50 797	23,79
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	12	0,01	43	0,02
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 476	47,54	69 755	32,66
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	131	0,06	225	0,11
. Organismes sociaux	2 564	1,25	3 091	1,45
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 428	3,62		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 442	2,17	1 422	0,67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	750	0,37	750	0,35
Autres dettes			5 716	2,68
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>112 804</b>	<b>55,01</b>	<b>131 800</b>	<b>61,72</b>
Ecart de conversion passif				
(V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>205 058</b>	<b>100,00</b>	<b>213 560</b>	<b>100,00</b>



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	626 922		626 922	100,00	519 264	100,00	107 658	20,73	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>626 922</b>		<b>626 922</b>	<b>100,00</b>	<b>519 264</b>	<b>100,00</b>	<b>107 658</b>	<b>20,73</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			10 002	1,60	6 287	1,21	3 715	50,00	
Autres produits			3 027	0,48	23 850	4,59	-20 823	-87,30	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>639 951</b>	<b>102,08</b>	<b>549 401</b>	<b>105,80</b>	<b>90 550</b>	<b>16,48</b>	
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			459 097	73,23	384 085	73,97	75 012	19,53	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 803	0,77	2 002	0,39	2 801	1,59	
Salaires et traitements			21 702	3,46	16 567	3,19	5 135	31,00	
Charges sociales			10 405	1,66	8 066	1,55	2 339	29,00	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 322	2,60	10 001	1,90	6 321	63,20	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 800	0,29			1 800	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			4 489	0,72	26 854	5,17	-22 365	-83,27	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>518 617</b>	<b>82,72</b>	<b>447 574</b>	<b>86,19</b>	<b>71 043</b>	<b>15,87</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>121 333</b>	<b>19,35</b>	<b>101 828</b>	<b>19,61</b>	<b>19 505</b>	<b>19,15</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			441	0,07	273	0,05	168	61,54	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>441</b>	<b>0,07</b>	<b>273</b>	<b>0,05</b>	<b>168</b>	<b>61,54</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-441</b>	<b>-0,06</b>	<b>-273</b>	<b>-0,04</b>	<b>-168</b>	<b>-61,53</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>120 892</b>	<b>19,28</b>	<b>101 555</b>	<b>19,56</b>	<b>19 337</b>	<b>19,04</b>	

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY

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	45 543	7,26			45 543		N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>45 543</b>	<b>7,26</b>			<b>45 543</b>		N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	0,01			45		N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	40 630	6,40			40 630		N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>40 675</b>	<b>6,40</b>			<b>40 675</b>		N/S
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>4 868</b>	<b>0,70</b>			<b>4 868</b>		N/S
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	35 266	5,63	27 837	5,36	7 429	26,68	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>685 494</b>	<b>109,34</b>	<b>549 401</b>	<b>105,80</b>	<b>136 093</b>	<b>24,77</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>594 999</b>	<b>94,91</b>	<b>475 684</b>	<b>91,61</b>	<b>119 315</b>	<b>25,08</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>90 494</b>	<b>14,43</b>	<b>73 718</b>	<b>14,20</b>	<b>16 776</b>	<b>22,76</b>	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier	11 777	1,88	5 808	1,12	5 969	102,77	
Dont Crédit-bail immobilier							



FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 25/02/2019

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)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	6 116	2 513	3 603	1,78	105	0,05
215000 MATERIEL ET OUTILLAG	6 116		6 116	2,98	2 326	1,09
281500 AMORT.MATERIEL & OUT		2 513	-2 513	-1,22	-2 221	-1,03
Autres immobilisations corporelles	23 037	11 750	11 287	5,50	60 590	28,37
218100 INST.AGENC.DIVERS	4 160		4 160	2,03	2 801	1,31
218200 MATERIEL DE TRANSPOR	540		540	0,26	58 478	27,38
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	17 587		17 587	8,58	12 130	5,68
218400 MOBILIER	750		750	0,37	750	0,35
281810 AMORT.INST.AGENC.DIV		2 471	-2 471	-1,20	-1 685	-0,78
281820 AMORT.MATERIEL TRANS		114	-113	-0,05	-6 489	-3,03
281830 AMORT.MAT.BUREAU & I		8 972	-8 972	-4,37	-5 389	-2,51
281840 AMORT.MOBILIER		193	-193	-0,09	-6	-0,00
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	50		50	0,02	50	0,02
261000 TITRES DE PARTICIPAT	50		50	0,02	50	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 150		1 150	0,54		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	1 150		1 150	0,56		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>30 353</b>	<b>14 263</b>	<b>16 091</b>	<b>7,85</b>	<b>60 745</b>	<b>28,44</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	190 101	10 340	179 761	87,66	108 796	50,94
411000 CLIENTS					108 796	50,94
411100 CLIENTS	179 761		179 761	87,06		
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	10 340		10 340	5,04	8 540	4,00
491000 DEPRECIATIONS CPTES CLIENTS		10 340	-10 340	-5,03	-8 540	-3,99
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs						
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfiques					2 427	1,14
444000 IMPOTS SOCIETES					2 427	1,14

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 25/02/2019

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	9 207		9 207	4,48	41 593	19,48
512100 CREDIT AGRICOLE					1 506	0,71
512200 BNP PARIBAS	9 207		9 207	4,48	40 087	18,77
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>199 307</b>	<b>10 340</b>	<b>188 967</b>	<b>92,15</b>	<b>152 815</b>	<b>71,56</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>229 661</b>	<b>24 603</b>	<b>205 058</b>	<b>100,00</b>	<b>213 560</b>	<b>100,00</b>

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 000 )	1 000	0,49	1 000	0,47
101300 CAPITAL	1 000	0,49	1 000	0,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100	0,05	100	0,05
106100 RESERVES LEGALES	100	0,05	100	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	660	0,32	6 942	3,25
110000 REPORT A NOUVEAU	660	0,32	6 942	3,25
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>90 494</b>	<b>44,13</b>	<b>73 718</b>	<b>34,52</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>92 254</b>	<b>44,99</b>	<b>81 760</b>	<b>38,28</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts			50 797	23,79
164110 PRET VEHICULE			50 797	23,79
Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
Divers				
Associés	12	0,01	43	0,02
455000 MATTHIEU SENRA VARELA	12	0,01	43	0,02
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 476	47,54	69 755	32,66
401100 FOURNISSEURS	57 474	28,03		
408100 FNP	40 002	19,51	69 755	32,66
Dettes fiscales et sociales				
Personnel	131	0,06	225	0,11
421000 PERSONNEL REMUNERATI	131	0,06	225	0,11
Organismes sociaux	2 564	1,25	3 091	1,45
431000 URSSAF	704	0,34	1 817	0,85
437100 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	958	0,47	602	0,28
437200 PREVOYANCE	902	0,44	672	0,31
Etat, impôts sur les bénéfices	7 428	3,62		
444000 IMPOTS SOCIETES	7 428	3,62		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Etat, obligations cautionnées				

FIDUCIAIRE GARGEOISF 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 25/02/2019

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2018		31/12/2017	
	(12 mois)		(12 mois)	
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>4 442</b>	2,17	<b>1 422</b>	0,67
448640 CHARGES A PAYER	4 442	2,17	1 422	0,67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	<b>750</b>	0,37	<b>750</b>	0,35
404000 FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	750	0,37	750	0,35
Autres dettes			<b>5 716</b>	2,68
468600 CHARGES A PAYER			5 716	2,68
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL(IV)</b>	<b>112 804</b>	<b>131 800</b>	61,72
		55,01		
Ecart de conversion passif	(V)			
	<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>205 058</b>	<b>213 560</b>	100,00
		100,00		100,00

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation			
	31/12/2018 (12 mois)		31/12/2017 (12 mois)		absolue (12 / 12)			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	626 922		626 922	100,00	519 264	100,00	107 658	20,73
706000 PRESTATIONS DE SERVI	626 922		626 922	100,00	519 264	100,00	107 658	20,73
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>626 922</b>		<b>626 922</b>	<b>100,00</b>	<b>519 264</b>	<b>100,00</b>	<b>107 658</b>	<b>20,73</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			10 002	1,60	6 287	1,21	3 715	59,09
791000 TRANSF. CHARGES EXPLO			10 002	1,60	6 287	1,21	3 715	59,09
Autres produits			3 027	0,48	23 850	4,59	-20 823	-87,30
758000 DIVERS			3 027	0,48	23 850	4,59	-20 823	-87,30
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>639 951</b>	<b>102,08</b>	<b>549 401</b>	<b>105,80</b>	<b>90 550</b>	<b>16,48</b>
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			459 097	73,23	384 085	73,97	75 012	13,53
806110 FOURNITURES ELECTRIC			512	0,08			512	NUS
806120 FOURNITURES EAU			137	0,02			137	NUS
806140 FOURNITURES CARBURAN			2 755	0,44	2 293	0,44	462	20,15
806300 FOURN. ENTRET. & PETIT			5 690	0,91	2 134	0,41	3 556	166,64
806400 FOURNIT. ADMINISTRATI			2 262	0,36	1 480	0,29	782	52,84
811000 SOUSTRATANCE			388 095	61,90	331 866	63,81	56 229	16,94
811001 SOUS TRAITANCE ADMINISTRATIVE			1 597	0,25			1 597	NUS
812280 LEASING VOITURE			11 777	1,88	5 808	1,12	5 969	102,77
813200 LOYER & CHARGES LOCA			9 760	1,56	1 696	0,33	8 064	475,47
813500 LOCATION MATRIEL			241	0,04	342	0,07	-101	29,52
815200 ENTRETIEN IMMOB			84	0,01			84	NUS
815500 ENTRETIEN MATERIEL M					985	0,19	-985	-100,00
815515 MAINTENANCE			500	0,08			500	NUS
815520 ENTRETIEN MAT. TRANSP			354	0,06	303	0,06	51	16,85
815600 MAINTENANCE INFORMATIQUE			5 776	0,92	1 544	0,30	4 232	274,00
816000 PRIMES D'ASSURANCE			4 202	0,67	2 021	0,39	2 181	107,02
818100 DOCUMENTATION GENERA			92	0,01	715	0,14	-623	-87,12
822600 HONORAIRES			6 444	1,03	7 358	1,42	-914	-12,41
822700 FRAIS ACTES & CONTEN			9	0,00	92	0,02	-83	-90,21
823100 ANNONCES ET INFERTIO			1 531	0,24	1 640	0,32	-109	-6,64
823400 CADEAUX CLIENTELE			2 939	0,47	971	0,19	1 968	202,68
824100 TRANSPORTS S/ACHATS					27	0,01	-27	-100,00
825100 VOYAGES ET DEPLACEMENT			657	0,10	6 845	1,32	-6 188	-90,39
825600 MISSIONS & RECEPTION			7 511	1,20	10 865	2,09	-3 354	-30,86
826000 FRAIS POSTAUX & TELE			3 431	0,55	2 500	0,48	931	37,24
827500 SERVICES BANCAIRES			1 126	0,18	1 293	0,25	-167	-12,91
828000 FORMATIONS			1 615	0,26	1 306	0,25	309	23,66
Impôts, taxes et versements assimilés			4 803	0,77	2 002	0,39	2 801	136,91
831100 TAXE SUR LES SALAIRES			2 086	0,33			2 086	NUS
831200 TAXE APPRENTISSAGE			148	0,02	113	0,02	35	30,97
831300 TAXE FORMATIONS			143	0,02	109	0,02	34	31,19
835110 TAXE PROFESSIONNELLE			667	0,11	394	0,08	273	69,29
835140 TAXE S/VEHICULES			1 759	0,28	807	0,16	952	117,97
835400 VIGNETTES AUTOMOBILE					579	0,11	-579	-100,00

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Salaires et traitements	21 702	16 567	5 135	31,00
641100 SALAIRES APPOINT.COM	7 200	7 200	0,00	0,00
641300 PRIMES	4 500	3 080	1 420	46,10
641700 AVANTAGES EN NATURE	10 002	6 287	3 715	59,99
Charges sociales	10 405	8 066	2 339	29,00
645100 URSSAF	6 623	5 050	1 573	31,15
645300 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	1 424	969	455	46,96
645310 COTIS RE IRAITE CADR	443	567	-124	-27,86
645800 PREVOYANCE	1 916	1 481	435	29,37
Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 322	10 001	6 321	63,20
681120 DOT.AMORT.IMMO CORPO	16 322	10 001	6 321	63,20
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	1 800		1 800	N/S
681740 DOT.DEPRECIATIONS CREANCES	1 800		1 800	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	4 489	26 854	-22 365	-83,27
658000 CHARGES DIV GEST COU	4 489	26 854	-22 365	-83,27
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>518 617</b>	<b>447 574</b>	<b>71 043</b>	<b>15,87</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>121 333</b>	<b>101 828</b>	<b>19 505</b>	<b>19,15</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	441	273	168	61,54
661160 INTERETS EMPRUNTS & D	441	273	168	61,54
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>441</b>	<b>273</b>	<b>168</b>	<b>61,54</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-441</b>	<b>-273</b>	<b>-168</b>	<b>-61,53</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>120 892</b>	<b>101 555</b>	<b>19 337</b>	<b>19,04</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	45 543		45 543	N/S
775000 PROD.CESSIONS ELEM.A	45 543		45 543	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>45 543</b>		<b>45 543</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45		45	N/S
671200 PENALITES ET AMENDES	45		45	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	40 630		40 630	N/S
675000 VAL.NET.COMPT.ELEM	40 630		40 630	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>40 675</b>		<b>40 675</b>	<b>N/S</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>4 868</b>		<b>4 868</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)				

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 25/02/2019

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation	
	31/12/2018		31/12/2017		absolue	
	(12 mois)		(12 mois)		(12 / 12)	
						%
Impôts sur les bénéfices (X)	<b>35 266</b>	5,63	<b>27 837</b>	5,36	7 429	26,69
695000 IMPOTS SOCIETES	35 266	5,63	27 837	5,36	7 429	26,69
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>685 494</b>	109,34	<b>549 401</b>	105,80	<b>136 093</b>	24,77
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>594 999</b>	94,91	<b>475 684</b>	91,61	<b>119 315</b>	25,08
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>90 494</b>	14,43	<b>73 718</b>	14,20	<b>16 776</b>	22,76
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	<b>11 777</b>	1,88	<b>5 808</b>	1,12	5 969	102,77
612280 LEASING VOITURE	11 777	1,88	5 808	1,12	5 969	102,77
Dont Crédit-bail immobilier						

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAENCY



## ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 25/02/2019

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois  
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 205 058.06 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 90 494.05 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/02/2019 par les dirigeants.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

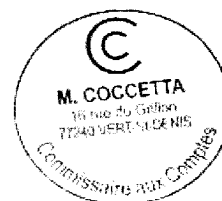
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

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

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



FIDUCIAIRE GARGÉOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Huet'.

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 25/02/2019

--

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



## ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 25/02/2019

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 30 353 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	76 485	11 147	58 478	29 153
Immobilisations financières	50	1 150		1 200
<b>TOTAL</b>	<b>76 535</b>	<b>12 297</b>	<b>58 478</b>	<b>30 353</b>

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 14 263 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	15 790	16 322	17 849	14 263
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>15 790</b>	<b>16 322</b>	<b>17 849</b>	<b>14 263</b>

## 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel et outillag	6 116	2 513	3 603	de 3 à 10 ans
Inst.agenc.divers	4 160	2 471	1 689	de 3 à 5 ans
Materiel de transpor	540	114	427	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informa	17 587	8 972	8 615	de 2 à 5 ans
Mobilier	750	193	557	4 ans
<b>TOTAL</b>	<b>29 153</b>	<b>14 263</b>	<b>14 891</b>	

## 3.2 - Etat des créances = 191 251 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 150		1 150
Actif circulant & charges d'avance	190 101	190 101	
<b>TOTAL</b>	<b>191 251</b>	<b>190 101</b>	<b>1 150</b>

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Provisions pour dépréciation = 10 340 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	8 540	1 800			10 340
Comptes financiers					
Total	8 540	1 800			10 340

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 1 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10	100,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	10	100,00	1 000

## 4.2 - Etat des dettes = 112 804 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	12	12		
Fournisseurs	97 476	97 476		
Dettes fiscales & sociales	14 566	14 566		
Dettes sur immobilisations	750	750		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>112 804</b>	<b>112 804</b>		

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 44 444 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	40 002
Dettes fiscales & sociales	4 442
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>44 444</b>

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 626 922 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	626 922	100,00 %
TOTAL	626 922	100,00 %

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Charges à payer = 44 444 E**

Charges à payer		Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		40 002
	Fnp( 408100 )	40 002
Dettes fiscales et sociales :		4 442
	Charges a payer( 448640 )	4 442
	<b>TOTAL</b>	<b>44 444</b>

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	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
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
b ) Nombre d'actions émises					
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	626 922	519 264	393 685	346 209	348 645
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	143 882	111 555	113 072	102 770	53 970
c ) Impôt sur les bénéfices	35 266	27 837	32 237	28 869	10 948
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	108 616	83 718	80 835	73 901	43 022
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	90 494	73 718	77 942	71 339	40 464
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés	1	1	1	1	1
b ) Montant de la masse salariale	21 702	16 567	12 848	7 200	35 665
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	10 405	8 066	6 516	9 042	15 949

Observations complémentaires

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

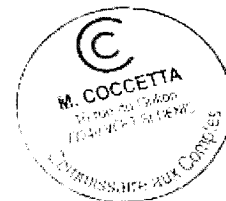
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

Edité le 25/02/2019

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
1ER GEST UMFI	100	4 870	50	50	50			100 249	8 175	
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Des comptes annuels présenté en Euros

Edité le 25/02/2019

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet PARIS EST AUDIT, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par 1ER GEST,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2018 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	205 058
Chiffre d'affaires hors taxes	626 922
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	90 494

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours.
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur.
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

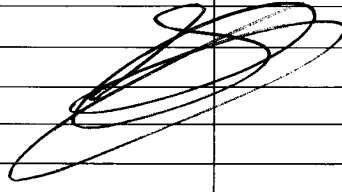
Pour PARIS EST AUDIT  
Fait à LE RAINCY le 25/02/2019

FIDUCIAIRE GARGEOISE 59 AVENUE THIERS 93340 LE RAINCY



Désignation de l'entreprise : <u>1ER GEST</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>57 Avenue Victor Hugo 95630 MERIEL</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>				
Numéro SIRET * <u>5 3 7 8 0 3 7 8 5 0 0 0 2 2</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ : * IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB				
	Frais de développement *	CX				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF				
	Fonds commercial (1)	AH				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	Terrains	AN				
	Constructions	AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 116	2 513	3 603	
	Autres immobilisations corporelles	AT	23 037	11 750	11 287	
Immobilisations en cours	AV					
Avances et acomptes	AX					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES *	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
	Autres participations	CU	50	50		
	Créances rattachées à des participations	BB				
	Autres titres immobilisés	BD				
	Prêts	BF				
Autres immobilisations financières *	BH	1 150		1 150		
TOTAL (II)		BJ	30 353	14 263	16 091	
ACTIF CIRCULANT STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
	En cours de production de biens	BN				
	En cours de production de services	BP				
	Produits intermédiaires et finis	BR				
	Marchandises	BT				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	190 101	10 340	179 761
		Autres créances (3)	BZ			
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
		Valcurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD			
	Disponibilités	CF	9 207		9 207	
Charges constatées d'avance (3)*		CH				
TOTAL (III)		CJ	199 307	10 340	188 967	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif *	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	229 661	24 603	205 058	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		
Immobilisations :						

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL



SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

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



Désignation de l'entreprise		1ER GEST		Néant <input type="checkbox"/> *
			Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1.000...)	DA	1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )	DG		
	Report à nouveau	DH	660	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	90 494	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
<b>TOTAL (I)</b>			DL	92 254
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>			DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>			DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )	DV	12	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	97 476	
	Dettes fiscales et sociales	DY	14 566	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	750	
Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	112 804
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	
			EC	
			ED	
			EE	
			EF	
			EG	
			EH	
			EA	
			EB	

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052-SD 2019

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

		Désignation de l'entreprise : 1ER GEST		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue	} biens *	FD		FE	FF	
			} services *	FG	626 922	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		626 922	FK	FL	626 922
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	10 002	
	Autres produits (1) (11)				FQ	3 027	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	639 951
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	459 097	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	4 803	
	Salaires et traitements *				FY	21 702	
	Charges sociales (10)				FZ	10 405	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements *		GA	16 322	
			} - dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	1 800
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	4 489	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	518 617	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	121 333
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	441	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	441	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(441)
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	120 892

(R: NVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 - Etat préparatoire.



*[Signature]*

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise		1ER GEST		Néant <input type="checkbox"/> *	
				<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		45 543
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD		45 543
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		45
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		40 630
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH		40 675
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>					
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				HI	
Impôts sur les bénéfices *				HJ	
				HK	
				HL	
				HM	
				HN	
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>					
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	
			– Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs

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



**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE  
DU 1<sup>ER</sup> MARS 2019**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 90 494,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....	90 494,05 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur .....	660,12 euros
Pour former un bénéfice distribuable de .....	----- 91 154,17 euros
A titre de dividendes .....	90 000,00 euros
Soit 9 000,00 euros par action	-----
Le solde .....	1 154,17 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 154,17 euros.

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

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à 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,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

*M&V*



*[Signature]*

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000,00 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000,00 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 non libératoire 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.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 90 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

31 décembre 2015	7 133,86 euros	Sur la totalité du montant soit 2 853,54 euros par action
31 décembre 2016	7 100,00 euros	Sur la totalité du montant soit 2 840,00 euros par action
31 décembre 2017	8 000,00 euros	Sur la totalité du montant soit 3 600,00 euros par action

Certifié conforme  
Le Président

