

RCS : FREJUS  
Code greffe : 8303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

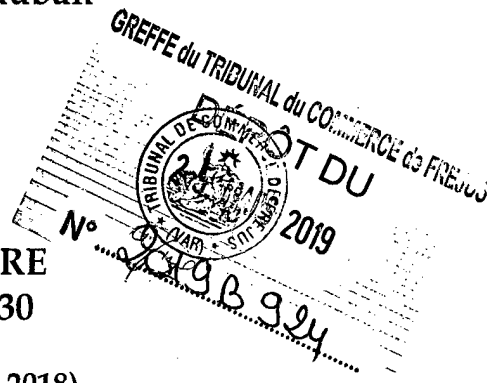
Numéro de gestion : 2013 B 00894  
Numéro SIREN : 798 174 652  
Nom ou dénomination : FP DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 25/03/2019 sous le numéro de dépôt 924



# FP DEVELOPPEMENT

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE (SARL)  
AU CAPITAL DE 1.000 €  
SIEGE SOCIAL : 103 Allée Sébastien Vauban  
POLE BTP EMILE DONAT  
83600 FREJUS  
RCS FREJUS B 798 174 652



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
EN DATE DU 9 AVRIL 2019 A 14 H 30

(SUR LES COMPTES CLOS LE 31 OCTOBRE 2018)

---  
L'AN DEUX MILLE DIX-NEUF  
ET LE NEUF AVRIL A QUATORZE HEURE TRENTE  
---

Les associés se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de la gérance.

SONT PRESENTS OU REPRESENTES :

NOMS	NOMBRE DE PARTS	EMARGEMENT
LA SAS SOCIETE DONAT DE GESTION représentée par son Président Monsieur Philippe DONAT	700	
Monsieur Philippe DONAT	150	
Monsieur Frédéric DONAT	150	
TOTAL	1000	Parts de 1 € chacune

Total égal au nombre de parts composant le capital social de la société.

Etant précisé que ce tableau tient lieu de feuille de présence.

Monsieur Philippe DONAT Gérant de la Société préside la séance et met à la disposition de l'Assemblée :

- ✓ Le rapport de gestion de la gérance
- ✓ L'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2018
- ✓ Le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223.19 du Code de Commerce
- ✓ Le texte des projets de résolutions

-----

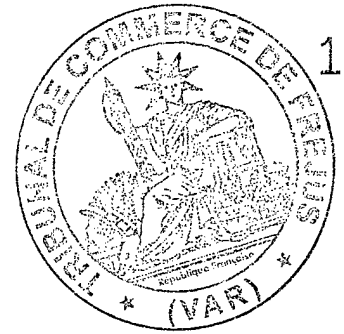
Le gérant rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'Ordre du Jour suivant :

<b>ORDRE DU JOUR</b>
----------------------

- ✓ Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2018
- ✓ Quitus à la gérance
- ✓ Affectation du résultat
- ✓ Rémunération de la gérance
- ✓ Conventions visées à l'article L.223.19 du Code de Commerce
- ✓ Questions diverses
- ✓ Pouvoirs

Le gérant donne ensuite lecture du Rapport de la Gérance, commente les comptes clos le 31 OCTOBRE 2018 et répond aux différentes questions qui lui sont posées.

Personne ne demandant plus la parole, le gérant met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'Ordre du Jour.

**RESOLUTIONS****PREMIERE RESOLUTION**  
**EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS**

L'Assemblée Générale après avoir entendu la lecture du Rapport de Gestion de la Gérance sur l'activité de la Société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2018, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2018, lesquels font apparaître un BENEFICE de 54 €.

**UNANIMITE****DEUXIEME RESOLUTION**  
**QUITUS A LA GERANCE**

L'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la Gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

**UNANIMITE****TROISIEME RESOLUTION**  
**AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2018 soit un BENEFICE de 54 € au poste « REPORT A NOUVEAU ».

Pour répondre aux dispositions de l'article 243 Bis du CGI, l'Assemblée Générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au cours des trois exercices précédents.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

**UNANIMITE****QUATRIEME RESOLUTION**  
**REMUNERATION DE LA GERANCE**

L'Assemblée Générale prend acte de ce qu'aucune rémunération n'a été versée à la gérance au cours de l'exercice écoulé.

**UNANIMITE****CINQUIEME RESOLUTION**  
**CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.223.19 DU CODE DE COMMERCE**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le Rapport Spécial établi conformément aux dispositions de l'article L.223.19 du Code de Commerce, déclare l'approuver purement et simplement.

**UNANIMITE**

**SIXIEME RESOLUTION**

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'un original des présentes aux fins d'accomplir les formalités requises par ce qui précède.

**UNANIMITE**

**PLUS RIEN N'ETANT A L'ORDRE DU JOUR, LA SEANCE EST LEVEE.**

-----  
**La SAS SOCIETE DONAT DE GESTION  
Représentée par son Président,  
Monsieur Philippe DONAT**



**Monsieur Philippe DONAT**



**Monsieur Frédéric DONAT**

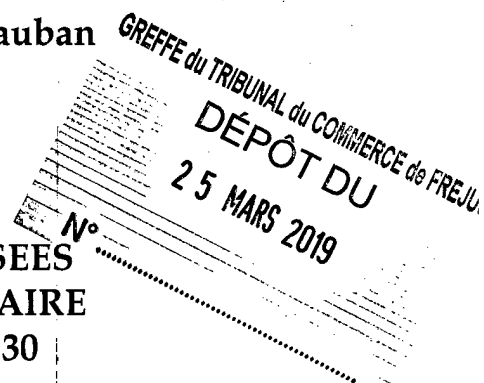


# FP DEVELOPPEMENT

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE (SARL)  
AU CAPITAL DE 1.000 €  
SIEGE SOCIAL : 103 Allée Sébastien Vauban  
POLE BTP EMILE DONAT  
83600 FREJUS  
RCS FREJUS B 798 174 652

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES  
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
EN DATE DU 9 AVRIL 2019 A 14 H 30

(SUR LES COMPTES CLOS LE 31 OCTOBRE 2018)



## PREMIERE RESOLUTION

### EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS

L'Assemblée Générale après avoir entendu la lecture du Rapport de Gestion de la Gérance sur l'activité de la Société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2018, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2018, lesquels font apparaître un BENEFICE de 54 €.

## DEUXIEME RESOLUTION

### QUITUS A LA GERANCE

L'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la Gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

## TROISIEME RESOLUTION

### AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2018 soit un BENEFICE de 54 € au poste « REPORT A NOUVEAU ».

Pour répondre aux dispositions de l'article 243 Bis du CGI, l'Assemblée Générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au cours des trois exercices précédents.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

**QUATRIEME RESOLUTION**  
**REMUNERATION DE LA GERANCE**

L'Assemblée Générale prend acte de ce qu'aucune rémunération n'a été versée à la gérance au cours de l'exercice écoulé.

**CINQUIEME RESOLUTION**  
**CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.223.19 DU CODE DE COMMERCE**

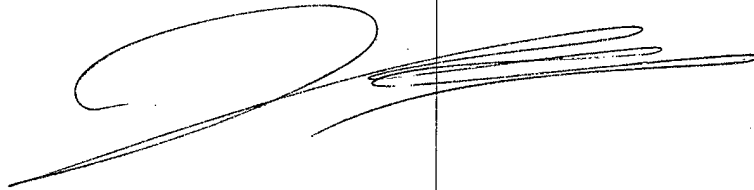
L'Assemblée Générale, après avoir entendu le Rapport Spécial établi conformément aux dispositions de l'article L.223.19 du Code de Commerce, déclare l'approuver purement et simplement.

**SIXIEME RESOLUTION**

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'un original des présentes aux fins d'accomplir les formalités requises par ce qui précède.

-----

Le gérant,  
Monsieur Philippe DONAT



Désignation de l'entreprise : <b>SARL FP DEVELOPPEMENT</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>	
Adresse de l'entreprise <b>103 ALLEE SEBASTIEN VAUBAN</b>		Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>	
Numéro SIRET* <b>79817465200015</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <b>31/10/2018</b>	
		N-1 <b>31/10/2017</b>	
		Brut <b>1</b>	
		Amortissements, provisions <b>2</b>	
		Net <b>3</b>	
		Net <b>4</b>	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
	Frais de développement * CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	
	Fonds commercial (1) AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	Terrains AN	AO	
	Constructions AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	
Immobilisations en cours AV	AW		
Avances et acomptes AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
	Autres participations CU	CV	10 905 4 305
	Créances rattachées à des participations BB	BC	
	Autres titres immobilisés BD	BE	
Prêts BF	BG		
Autres immobilisations financières* BH	BI		
<b>TOTAL (II)</b> BJ	<b>BK</b>	<b>10 905</b>	<b>4 305</b>
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
	En cours de production de biens BN	BO	
	En cours de production de services BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis BR	BS	
	Marchandises BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	
	Autres créances (3) BZ	CA	2 642 338 2 701 245
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD	CE	
	Disponibilités CF	CG	286 517 65 558
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	
	<b>TOTAL (III)</b> CJ	<b>CK</b>	<b>2 928 855</b>
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
Ecarts de conversion actif* (VI) CN			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b> CO	<b>IA</b>	<b>2 939 760</b>	<b>2 771 109</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

GREFFE du TRIBUNAL de COMMERCE de FREJUS  
DÉPÔT DU  
25 MARS 2019

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SARL FP DEVELOPPEMENT

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1.000.....)	DA	1 000		1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100		100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>BI</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	269 000		269 000
	Report à nouveau	DH	(25 062)		90
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	54		(25 152)
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	245 092		245 038
	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	17		17
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	2 683 721		2 515 232
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 786		10 680
	Dettes fiscales et sociales	DY	145		142
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	2 694 668		2 526 071	
	Ecarts de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 939 760		2 771 109	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 694 668		2 526 071	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldés créditeurs de banques et CCP	EH				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Désignation de l'entreprise : SARL FP DEVELOPPEMENT				Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	} biens*	FD	FE	FF		
			} services*	FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		FK	FL		
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP			
	Autres produits (1) (11)			FQ	0	0	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	0	0
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	16 026	19 057	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	174	194	
	Salaires et traitements*			FY			
	Charges sociales (10)			FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*	} - dotations aux provisions	GA		
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD					
	Autres charges (12)			GE			
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	16 200	19 251
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	(16 200)	(19 251)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI	784	13 828	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	21 527	229	
	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		42	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	21 527	271	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	4 489	4 364	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	4 489	4 364	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	17 038	(4 093)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	54	(37 173)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

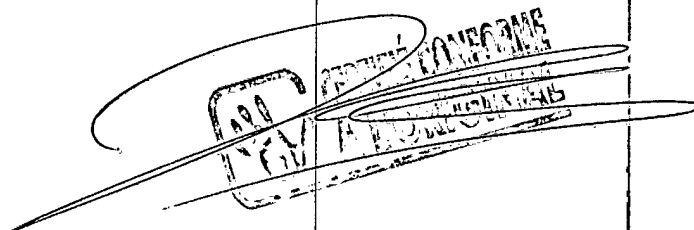
QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : <u>SARL FP DEVELOPPEMENT</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	3	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	72	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	72	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(69)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(12 090)	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	21 527	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	25 426	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	54	
RENOVOIS	(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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement 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) Détails 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) Détails 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.

103 ALLEE SEBASTIEN VAUBAN  
POLE BTP E.DONAT  
83600 FREJUS

ANNEXE DU 01/11/2017 AU 31/10/2018



**SOGETEC**  
36 PLACE DEI DOUFIN  
LE PALADIEN BAT B  
83600 FREJUS  
04.94.44.54.60

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	X
Liste des filiales et participations	X
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/11/2017 au 31/10/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 939 760.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégagant un bénéfice de 54.19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/11/2017 au 31/10/2018.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations générales complémentaires

Néant

**ANNEXE**

Exercice du 01/11/2017 au 31/10/2018

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

Cf Dossier Fiscal

**Etat des amortissements**

Cf Dossier Fiscal

**Etat des provisions**

Cf Dossier Fiscal

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

Cf Dossier Fiscal

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000		1 000		1 000

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.

- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/11/2017 au 31/10/2018

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 186
Dettes fiscales et sociales	145
Total	1 348

### Charges et produits constatés d'avance

**ANNEXE**

Exercice du 01/11/2017 au 31/10/2018

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

SARL P DEVELOPPEMENT  
83600 FREJUS

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
<b>A. Renseignements détaillés</b>										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
-SCI COP	1 500		33.33						41 610	
-SC CAP DEVELOPPEMENT	1 200		33.33						10 409	
-SARL SARL MOZART	1 200		33.33							
-SARL SARL ALCYOM	10 000		33.33							
-SARL SARL BOUDDHA	20 000		33.33							
-SARL SAN MICHEL	1 200		33.33							
-SCV COGOLIN NOTRE DAME DES A	20 000		33.33							
-SCI LA COLOMBELLE	1 200		33.33						2 739	
-SC LE 300	10 000		33.33						2 353	
-SAS LES CHATAIGNIERS	6 000		33.33						2 230	
<b>B. Renseignements globaux</b>										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -****Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)