

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00427 Numéro SIREN : 421 325 424 Nom ou dénomination : INTERCOMEX
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/05/2019 sous le numéro de dépôt 1825

Greffes du tribunal de commerce de TROYES



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 06/05/2019

Numéro de dépôt : 2019/1825

Déposant :

Nom/dénomination : INTERCOMEX

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 421 325 424

N° gestion : 1998 B 00427

Désignation de l'entreprise		S.a.s. INTERCOMEX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		2BIS RUE VEUVE BENARD BODIE 10600 LA CHAPELLE ST LUC		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*				4 2 1 3 2 5 4 2 4 0 0 0 2 4			
				Néant ☐ *			
				Exercice clos le, 31/12/2018			
				Brut 1			
				Amortissements, provisions 2			
				Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)				AA			
Frais d'établissement*				AB			
Frais de développement*				CX			
Concessions, brevets et droits similaires				AF 11 934			
Fonds commercial (1)				AH			
Autres immobilisations incorporelles				AJ			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				AL			
Terrains				AN			
Constructions				AP 25 000			
Installations techniques, matériel et outillage industriels				AR			
Autres immobilisations corporelles				AT 35 015			
Immobilisations en cours				AV			
Avances et acomptes				AX			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				CS			
Autres participations				CU 17 199			
Créances rattachées à des participations				BB 12 806			
Autres titres immobilisés				BD 111			
Prêts				BF			
Autres immobilisations financières*				BH 4 875			
TOTAL (II)				BJ 106 940			
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 sur commandes				BV			
Clients et comptes rattachés (3)*				BX 334 417			
Autres créances				BZ 20 151			
Capital souscrit et appelé non versé				CB			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)				CE 150 429			
Disponibilités				CF 20 856			
Charges constatées d'avance (3)				CH 19 613			
TOTAL (III)				CJ 545 466			
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				CW			
Primes de remboursement des obligations (V)				CM			
Ecart de conversion actif* (VI)				CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)				CO 652 406			
				1A 64 209			
				588 197			
Renvois				(1) Dont droit au bail			
Clause de réserve de propriété				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes			
				(3) Part à plus d'un an			
				CP			
				CR			
				Stocks :			
				Créances :			

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		S.a.s. INTERCOMEX		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 138 150)	DA	138 150		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	13 815		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	24 696		
	Report à nouveau	DH	23 932		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	58 320		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)			DL	258 912
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	13 964		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	17 440		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	119 336		
	Dettes fiscales et sociales	DY	174 692		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	3 853		
Compte régular	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)			EC	329 285	
Ecarts de conversion passif * (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	588 197	
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	324 180			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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



[Signature]



N° 10167*22

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2018

L'émulacre obligatoire (article 31 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : S.a.s. INTERCOMEX

Néant ☐ *

Exercice N		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
		FA	FB	FE	FC	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *					
	Production vendue { biens * services *					
		FD				
		FG	576 510	FH		576 510
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	576 510	FK		576 510
	Production stockée *					
	Production immobilisée *					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					3 017
	Autres Produits (1) (11)					98
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					579 624
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					
	Variation de stock (marchandises) *					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					238 069
	Impôts, taxes et versements assimilés *					7 730
	Salaires et traitements *					181 621
	Charges sociales (10)					73 500
	- dotations aux amortissements *					7 739
	- dotations aux provisions					
	Sur immobilisations					
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					
Total des charges d'exploitation (4) (II)						508 659
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						70 965
Opérations courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée *					
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					1 622
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					2
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					285
	Total des produits financiers (V)					1 908
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					
	Intérêts et charges assimilées (6)					156
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						156
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						1 752
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						72 718

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

(RENOUVEAU voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise S a s INTERCOMEX

Néant ☐ *

										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	135	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	135	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)											HI	-135
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)		
Impôts sur les bénéfices *										(X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HK	14 263	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HL	581 533	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HM	523 213	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HN	58 320	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HO		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier							HY		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									HP	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									HQ	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									IH	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									IJ	1 621
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									IK	6
	(9)	Dont transferts de charges									HX	3 000
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)									RC	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									RD	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A1	3 017
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9					A2	
												A3
	(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	
	AMENDES										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
											135	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs	

Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice 2022

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

RENVOIS

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

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

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 588 196.94 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 58 319.54 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 08/03/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

S.E.S. INTERCOMEX
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 6 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier de bureau	5 ans
- Logiciels	1 an

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V brute des immob début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	11 934		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.	25 000		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	35 015		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	60 015		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		36 560		247
	Autres titres immobilisés		110		2
	Prêts et autres immobilisations financières		4 875		
		TOTAL IV	41 545		248
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			113 493		248

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			11 934	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons			25 000	
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			35 015	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			60 015	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			6 801	30 005	
	Autres titres immobilisés				111	
	Prêts & autres immob. financières				4 875	
		TOTAL IV		6 801	34 991	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				6 801	106 940	

S.S. INTERCOMEX
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amort sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		11 934			11 934
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	25 000			25 000
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	19 537	7 739		27 276
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		44 537	7 739		52 276
TOTAL GENERAL		56 470	7 739		64 209

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr Immo corporelles	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outill.						
	Inst. gales. agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Excompta - Fiscal -

5

Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable



[Signature]

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		12 806		12 806
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		4 875		4 875
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		334 417	334 417	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	262	262	
		Taxe sur la valeur ajoutée	19 889	19 889	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)					
Charges constatées d'avance		19 613	19 613		
TOTAUX			391 862	374 181	17 681
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

S.A.S. INTERCOMEX
ENTREPRISES LIÉES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	17 199	
Créances rattachées à des participations	12 805	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	30 004	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	256 519	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	256 519	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 683	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	75 683	
Produits		
Produits de participations	1 621	
Charges		
Charges financières	6	

Isacompta - Fiscal -

7
 Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	19 613
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	19 613

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	59 870
Autres créances	
Disponibilités	188
TOTAL	60 058

S.A.S. INTERCOMEX
CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	921.00	150.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	921.00	150.00

Isacompta - Fiscal -

9

Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	163	163		
	à plus d' 1 an à l'origine	13 801	8 696	5 105	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		119 336	119 336		
Personnel & comptes rattachés		60 000	60 000		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		54 322	54 322		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	57 654	57 654		
Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés					
		2 716	2 716		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		17 440	17 440		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 853	3 853		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		329 285	324 180	5 105	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 801			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	17 434			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	163
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	76 557
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 116
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 853
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	169 689

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 165 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

INTERCOMEX

Société par actions simplifiée au capital de 138.150 Euros
Siège social : 2 bis rue Veuve Bénard Bodié
10600 LA CHAPELLE SAINT LUC
RCS TROYES B 421 325 424

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 AVRIL 2019 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018 RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME Résolution - Affectation du résultat - Distribution de dividendes

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **58.319,54 euros** de la manière suivante :

- A titre de dividende soit 58.023 €
- Au poste « report à nouveau » soit 296,54 euros
Ce poste passant à la somme de 24.228,07 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 63 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 2 mai 2019.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Année N-1			51.576
Année N-2			50.655
Année N-3			34.077

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité-

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Place de l'Europe
89000 ST-GEORGES-SUR-
BAULCHE

Tél. : +33 (0)3 86 48 12 12
Fax : +33 (0)3 86 48 31 30

www.groupe-etc.fr

**SOCIÉTÉ
DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES**

Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

**COMMISSAIRES AUX
COMPTES ASSOCIÉS**

André VENTALON
Frédéric VAUTRIN
Claude BOULIC
Thierry BISSEON
Sandra FAORO
Stéphane DELZAIVE
Lionel LEBLANC
Philippe CATTEY
Laetitia COURVOISIER
Audrey LECOQUET
Christelle NICOLAS

**COMMISSAIRE AUX
COMPTES**

Marie-Hélène GONCALVES

**SAS INTERCOMEX
2 Bis rue Veuve Bénard Bodié
10600 LA CHAPELLE SAINT LUC**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

Laetitia COURVOISIER

SARL ETC AUDIT

SARL AU CAPITAL DE 15 000 € • SIÈGE SOCIAL : PLACE DE L'EUROPE - 89000 ST GEORGES-SUR-BAULCHE
SIRET 493 539 944 00014 • APE 6920 Z • 493 539 944 R.C.S AUXERRE • N° T.V.A. U.E. FR 10 493 539 944



SAS INTERCOMEX

2Bis rue Veuve Bénard Bodié
10600 LA CHAPELLE SAINT LUC

Place de l'Europe
89000 ST-GEORGES-SUR-
BAULCHE

Tél. : +33 (0)3 86 48 12 12
Fax : +33 (0)3 86 48 31 30

www.groupe-etc.fr

**SOCIÉTÉ
DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES**

Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

**COMMISSAIRES AUX
COMPTES ASSOCIÉS**

André VENTALON
Frédéric VAUTRIN
Claude BOULIC
Thierry BISSEON
Sandra FAORO
Stéphane DELZAIVE
Lionel LEBLANC
Philippe CATTEY
Laëtitia COURVOISIER
Audrey LECOUE
Christelle NICOLAS

**COMMISSAIRE AUX
COMPTES**

Mane-Hélène GONCALVES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2018**

A l'assemblée générale des actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS INTERCOMEX relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

SARL ETC AUDIT

SARL AU CAPITAL DE 15 000 € • SIÈGE SOCIAL • PLACE DE L'EUROPE - 89000 ST GEORGES-SUR-BAULCHE
SIRET 493 539 944 00014 • APE 6920 Z • 493 539 944 R.C.S AUXERRE • N° T.V.A. U.E. FR 10 493 539 944



Justification des appréciations

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

- Cycle personnel : justification des rémunérations et des charges sociales ainsi que calcul de la provision pour congés payés.
- Cycle fournisseurs et charges externes : justification des dettes fournisseurs à la clôture de l'exercice et de leur apurement sur l'exercice 2019.
- Cycle clients/ventes : justification des créances clients à la clôture de l'exercice et de leur apurement sur l'exercice 2019.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS INTERCOMEX 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

SARL ETC AUDIT

SARL AU CAPITAL DE 225 000 € • SIÈGE SOCIAL : PLACE DE L'EUROPE - 89000 ST GEORGES-SUR-BAULCHE
SIRET 493 539 944 00014 • APE 6920 Z • 493 539 944 R.C.S. AUXERRE • N° T.V.A. U.E. FR 10 493 539 944

convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations

SARL ETC AUDIT

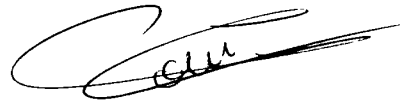
SARL AU CAPITAL DE 225 000 € • SIÈGE SOCIAL : PLACE DE L'EUROPE - 89000 ST GEORGES-SUR-BAULCHE
SIRET 493 539 944 00014 • APE 6920 Z • 493 539 944 R.C.S AUXERRE • N° T.V.A. U.E. FR 10 493 539 944

fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ST GEORGES SUR BAULCHES, le 19 Avril 2019

Le Commissaire aux comptes
SARL ETC AUDIT,
Représentée par Laetitia COURVOISIER



SARL ETC AUDIT

SARL AU CAPITAL DE 225 000 € • SIÈGE SOCIAL : PLACE DE L'EUROPE - 89000 ST GEORGES-SUR-BAULCHE
SIRET 493 539 944 00014 • APE 6920 Z • 493 539 944 R.C.S AUXERRE • N° T.V.A. U.E. FR 10 493 539 944

BILAN ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL ETC AUDIT

Place de l'Europe - BP 12

89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES

Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30

SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

ACTIF	Valeurs au 31/12/18			Valeurs au 31/12/17
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 933.50	11 933.50		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	25 000.00	25 000.00		
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	35 015.07	27 275.92	7 739.15	15 478.30
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	17 199.44		17 199.44	17 199.44
Créances rattachées à des participations	12 805.90		12 805.90	19 360.58
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	111.00		111.00	109.50
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 875.00		4 875.00	4 875.00
TOTAL (I)	106 939.91	64 209.42	42 730.49	57 022.82
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	334 417.46		334 417.46	308 115.00
Autres créances (3)	20 151.18		20 151.18	24 078.29
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	150 429.16		150 429.16	150 144.52
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 856.15		20 856.15	41 969.14
Charges constatées d'avance (3)	19 612.50		19 612.50	19 927.59
TOTAL (II)	545 466.45		545 466.45	544 234.54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	652 406.36	64 209.42	588 196.94	601 257.36

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



S.a.s. INTERCOMEX

BILAN PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL ETC AUDIT

Place de l'Europe - BP 12

89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES

Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30

SIRET 493 639 944 00014 - NAF 6920Z

PASSIFValeurs
au 31/12/18Valeurs
au 31/12/17**CAPITAUX PROPRES**

138 150.00

138 150.00

Capital (dont versé : 138 150.00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

13 815.00

13 815.00

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

24 695.76

24 695.76

23 931.53

18 061.05

Report à nouveau

58 319.54

57 446.48

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

258 911.83

252 168.29

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

258 911.83

252 168.29

TOTAL (I)**AUTRES FONDS PROPRES**

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL (I) Bis**PROVISIONS**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (II)**DETTES (1)**

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

13 963.74

22 562.05

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

17 440.42

11 740.57

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

119 335.71

120 713.51

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

174 692.33

181 781.94

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

3 852.91

12 291.00

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

329 285.11

349 089.07

TOTAL (III)

Écarts de conversion passif (IV)

588 196.94

601 257.36

TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)5 105 06
324 180 0513 800 85
335 288 00

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

3/65

Isacompta - Fiscal -

Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	576 510	528 107	48 403	9
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	576 510	528 107	48 403	9
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 017	2 634	383	15
Autres produits	98	1	96	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	579 624	530 742	48 882	9
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	238 069	179 568	58 502	33
Impôts, taxes et versements assimilés	7 730	6 761	969	14
Salaires et traitements	181 621	195 650	-14 029	-7
Charges sociales	73 500	78 717	-5 216	-7
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 739	1 800	5 939	330
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges		180	-180	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	508 659	462 675	45 985	10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	70 965	68 067	2 898	4
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

SARL ETC AUDIT
Place de l'Europe - BP 12
89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	1 622	2 427	-805	-33
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				15
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2	2		
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change			174	157
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement	285	111		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 908	2 540	-631	-25
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions			49	46
Intérêts et charges assimilées (4)	156	107		
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement			49	46
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	156	107	49	46
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	1 752	2 433	-681	-28
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	72 718	70 500	2 217	3
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	135	195	-60	-31
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions			-60	-31
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	135	195	-60	-31
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-135	-195	60	31
Participation des salariés aux résultats (IX)			1 404	11
Impôt sur les bénéfices (X)	14 263	12 859		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	581 533	533 282	48 251	9
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	523 213	475 835	47 378	10
Bénéfice ou Perte	58 320	57 446	873	2

SARL ETC AUDIT
 Place de l'Europe - BP 12
 89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
 Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
 SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

(3) Dont produits concernant les entités liées
 (4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 621
6

2 427
24

SARL ETC AUDIT
Place de l'Europe - BP 12
89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
SIRET 463 539 944 00014 - NAF 6920Z

ANNEXE COMPTABLE



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'M' followed by a horizontal line.

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			NA

SARL ETC AUDIT

Place de l'Europe - BP 12
89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL ETC AUDIT
 Place de l'Europe - BP 12
 89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
 Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
 SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 588 196.94 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 58 319.54 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 08/03/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 6 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier de bureau	5 ans
- Logiciels	1 an

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Créances

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

SARL ETC AUDIT
Place de l'Europe - BP 12
89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL ETC AUDIT
 Place de l'Europe - BP 12
 89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
 Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
 SIRET 423 536 944 00014 - NAF 8320Z

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V brute des immob début d' exercice	suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	11 934		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.	25 000		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	35 015		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	60 015		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		36 560		247
	Autres titres immobilisés		110		2
	Prêts et autres immobilisations financières		4 875		
		TOTAL IV	41 545		248
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			113 493		248

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			11 934	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons			25 000	
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			35 015	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			60 015	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			6 801	30 005	
	Autres titres immobilisés				111	
	Prêts & autres immob. financières				4 875	
		TOTAL IV		6 801	34 991	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				6 801	106 940	

Isacompta - Fiscal -

4

Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL ETC AUDIT

Place de l'Europe - BP 12

89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES

Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30

SIRET 493 539 944 00014 NAF 6930Z

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amort sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	11 934			11 934
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons.	25 000			25 000
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	19 537	7 739		27 276
	TOTAL	44 537	7 739		52 276
	TOTAL GENERAL	56 470	7 739		64 209

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements										
TOTAL										
Immob. incorporelles										
TOTAL										
Constr Immo corpor	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
	Emballages récup. divers									
	TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	12 806		12 806
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 875		4 875
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	334 417	334 417	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	262	262	
	Etat & autres	19 889	19 889	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	19 613	19 613	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		391 862	374 181	17 681
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

SARL ETC AUDIT

Place de l'Europe - BP 12
89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z



ENTREPRISES LIÉES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL ETC AUDIT

Place de l'Europe - BP 12

89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHE

Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.36

SIRET 499 539 944 00014 - NAF 6920Z

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	17 199	
Créances rattachées à des participations	12 805	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	30 004	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	256 519	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	256 519	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 683	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	75 683	
Produits		
Produits de participations	1 621	
Charges		
Charges financières	6	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	19 613
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	19 613

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	59 870
Autres créances	
Disponibilités	188
TOTAL	60 058

SARL ETC AUDIT
 Place de l'Europe - BP 12
 89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
 Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
 SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920C

S.a.s. INTERCOMEX
CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	921.00	150.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	921.00	150.00

SARL ETC AUDIT
Place de l'Europe - BP 12
89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

Isacompta - Fiscal -

9
Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	163	163		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	13 801	8 696	5 105	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		119 336	119 336		
Personnel & comptes rattachés		60 000	60 000		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		54 322	54 322		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	57 654	57 654		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	2 716	2 716		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		17 440	17 440		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 853	3 853		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		329 285	324 180	5 105	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 801			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	17 434			

SARL ETC AUDIT
 Place de l'Europe - BP 12
 89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
 Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.33
 SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920C

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	163
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 557
Dettes fiscales et sociales	89 116
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 853
TOTAL DES CHARGES À PAYER	169 689

SARL ETC AUDIT
 Place de l'Europe - BP 12
 89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
 Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
 SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 165 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

SARL ETC AUDIT
Place de l'Europe - BP 12
89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z

TRANSFERTS DES CHARGES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Paye de janvier 18 AVANTAGE NATURE	192		
Paye de février 18 AVANTAGE NATURE	182		
Paye de mars 18 AVANTAGE NATURE	182		
180034 - AGEFOS PME	364		
Paye AVRIL 18 AVANTAGE NATURE	182		
Paye mai 18 AVANTAGE NATURE	182		
180073 - AGEFOS PME	231		
180074 - AGEFOS PME	231		
Paye juin 18 AVANTAGE NATURE	182		
Paye juillet 18 AVANTAGE NATURE	182		
Paye août 18 AVANTAGE NATURE	182		
Paye septembre 18 AVANTAGE NATURE	182		
Paye octobre 18 AVANTAGE NATURE	182		
Paye novembre 18 AVANTAGE NATURE	182		
Paye décembre 18 AVANTAGE NATURE	182		
TOTAL	3 017		

SARL ETC AUDIT
 Place de l'Europe - BP 12
 89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES
 Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30
 SIRET 493 539 944 00014 - NAF 6920Z