

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 06439 Numéro SIREN : 515 302 495 Nom ou dénomination : AA GROUP
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/037595

In Extenso**Bilan Actif**

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	990	990		
Fonds commercial	263 732		263 732	263 732
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	23 628	17 869	5 759	9 937
Immobilisations en cours	5 633		5 633	
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 660 296		1 660 296	1 621 296
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50 718		50 718	3 150
TOTAL (I)	2 004 998	18 859	1 986 139	1 898 115
Actif circulant				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements	118 484		118 484	68 575
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	663 769	6 100	657 669	366 851
Autres	348 374		348 374	398 941
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres Titres				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
Disponibilités	217 877		217 877	7 324
Charges constatées d'avance	4 890		4 890	3 441
TOTAL (II)	1 353 394	6 100	1 347 294	845 132
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 358 391	24 959	3 333 432	2 743 246

Certifié Conforme**Le Président**

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2017	Net Au 31/12/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 581 160	581 160	581 160
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	29 555	21 235
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	420 711	262 709
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	554 214	166 323
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	72 399	52 226
TOTAL (I)	1 658 040	1 083 652
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		3 270
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	545 608	720 863
Emprunts et dettes financières diverses	264 480	442 663
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 205	229 191
Dettes fiscales et sociales	196 815	202 420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	94 285	61 187
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 675 393	1 659 594
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	3 333 432	2 743 246
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		22 324

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 802 663		1 802 663	1 134 154
Chiffre d'affaires Net	1 802 663		1 802 663	1 134 154
Production stockée			49 909	58 575
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			16 432	5 475
Autres produits			48	
TOTAL (I)			1 869 052	1 198 203
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 722	
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(1 100)	(103)
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 026 117	475 819
Impôts, taxes et versements assimilés			9 974	9 682
Salaires et traitements			514 338	474 276
Charges sociales			210 396	193 231
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 177	4 795
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			6 100	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			49	
TOTAL (II)			1 773 772	1 157 700
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			95 280	40 504
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			500 817	175 138
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9	10
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			500 825	175 148
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			21 228	28 658
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			21 228	28 658
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			479 597	146 489
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			574 877	186 993

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	490	498
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	20 173	20 173
TOTAL (VIII)	20 663	20 671
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(20 663)	(20 671)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 369 877	1 373 351
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 815 663	1 207 028
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	554 214	166 323
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	500 817	175 138
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	5 173	8 078

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 3 333 432 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 554 214 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans |
| • Autres | 5 à 10 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 2840 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Liste des filiales et participations

Dénomination ----- Siège social	Capital ----- Capitaux propres	Q. P. Détenue ----- Divid Circulés	Val. brute Titres ----- Val. nette Titres	Prêts avances ----- Cautions	Chiffre d'affaires ----- Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS ARIES	7 622 304 857	95.00 66 500			993 065 86 204
SAS ARCH	50 000 277 337	95.00 52 250			938 745 61 583
SAS BABYLONE	168 840 1 050 850	86.00 270 000			2 122 516 108 853
REALIS MOE	10 000 77 181	60.00			480 895 52 774
BRANDON	40 000 716 478	60.00 106 200			1 719 703 192 183
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Revalorisations l'exercice	Acquisitions créances durables
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	264 722		
TOTAL	264 722		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	20 452		
Mat. de transport	3 177		
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			5 663
Avances et acomptes			
TOTAL	23 628		5 663
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 621 296		39 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 150		47 568
TOTAL	1 624 446		86 568
TOTAL GENERAL	1 912 796		92 231

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo- bilisations en fin d'exercice	Revalorisations l'exercice
	Vente	Cession		Valeur nette des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			264 722	
TOTAL			264 722	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			20 452	
Mat. de transport			3 177	
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			5 633	
Avances et acomptes				
TOTAL			29 261	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			1 660 296	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 718	
TOTAL			1 711 015	
TOTAL GENERAL			2 004 998	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment	Diminut	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	990			990
	990			990
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	10 612	4 080		14 692
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 079	97		3 177
Emballages récup. et divers				
	13 692	4 177		17 869
TOTAL GENERAL	14 682	4 177		18 859

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Règlementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	52 226	72 399	52 226		72 399
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	52 226	72 399	52 226		72 399
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		6 100			6 100
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		6 100			6 100
TOTAL GENERAL (I+II+III)	52 226	78 499	52 226		78 499
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		6 100			
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		72 399			
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	50 718		50 718
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	7 320	7 320	
Autres créances clients	656 449	656 449	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 840	2 840	
Taxe sur la valeur ajoutée	97 440	97 440	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	247 601	247 601	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	494	494	
Charges constatées d'avance	4 890	4 890	
TOTAL	1 067 751	1 017 033	50 718
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	545 608	158 203	387 405	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	574 205	574 205		
Personnel et comptes rattachés	11 359	11 359		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 324	84 324		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	93 678	93 678		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 454	7 454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	264 480	264 480		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	94 285	94 285		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 675 393	1 287 988	387 405	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	155 059			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	19 102			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 489.00	361.04
Emprunts et dettes financières diverses	613.00	613.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 305.69	123 934.99
Dettes fiscales et sociales	23 476.61	56 173.09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	78 769.77	41 844.28
TOTAL	360 654.07	222 926.40

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 489.00	361.04
16884000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	2 489.00	
51860000 Banques intérêts courus		361.04
Emprunts et dettes financières diverses	613.00	613.00
45580000 C/C G. GRANGE	613.00	613.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 305.69	123 934.99
40810000 Fourn. fact.non parvenues	255 305.69	123 934.99
Dettes fiscales et sociales	23 476.61	56 173.09
42820000 Dettes prov. congés à payer	11 359.00	10 256.00
43820000 Chges sociales congés à payer	4 664.00	4 931.00
44860000 Charges à payer	7 453.61	40 986.09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	78 769.77	41 844.28
41980000 AVOIR A ETABLIR	78 769.77	41 844.28
TOTAL	360 654.07	222 926.40

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Charges d'exploitation	4 890	3 441
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	4 890	3 441

AA GROUP
Société par actions simplifiée
au capital de 581 160 euros
Siège social : Immeuble "Le Britannia" Hall A,
20, boulevard Eugène Deruelle, 69003 LYON
515 302 495 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte de la volonté de la société CANIVET-MASSON et de Madame Christelle ANDRE, assistant à la présente Assemblée, de renoncer expressément aux dividendes devant leur revenir au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

[...]

En conséquence des souhaits ci-dessus adoptés à l'unanimité, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 554 214,14 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	554 214,14 euros
------------------------	------------------

Affectation :

Réserve légale	27 715,00 euros
A titre de dividendes	60 000,00 euros
Autres réserves	466 499,14 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 11 juin 2018.

Il est précisé que :

- le montant de la distribution de dividendes s'élevant à 60 000 euros sera réparti entre Messieurs CANIVET, GRANGE, MASSON et SCHOEN, à hauteur de 15 000 euros chacun.
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 60 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

1

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement 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 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

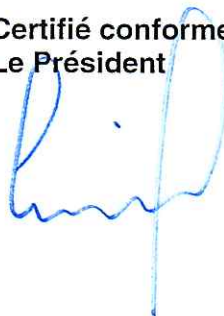
Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 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'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Certifié conforme
Le Président**



SAS AA GROUP
Immeuble le Britannia, Hall A
20 Boulevard Eugène Déruelle
69 003 LYON

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2017

SAS AA GROUP

Immeuble le Britannia, Hall A
20 Boulevard Eugène Déruelle
69 003 LYON

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2017

SAS AA GROUP

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2017

SOMMAIRE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
comptes annuels

RAPPORT SPECIAL

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

SAS AA GROUP

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux associés,

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS AA GROUP** relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2017**, 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 la société à la fin de cet exercice.

II – FONDAMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'ai estimé 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.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 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 commissaires aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 et R 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation et la valorisation des créances clients ainsi que la valorisation des titres de participations.

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.

J'ai procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces valeurs.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à VALENCE, le 05 mai 2018

Le commissaire aux comptes



**E3C Consulting
Fabrice FEUILLERAT**

SAS AA GROUP

ANNEXE

« RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES »

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

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

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2017 ③	Net 31/12/2016 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	990	AG 990		
Fonds commercial (1)	AH	263 732	AI	263 732	263 732
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	23 628	AU 17 869	5 759	9 937
Immobilisations en cours	AV	5 633	AW	5 633	
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	1 660 296	CV	1 660 296	1 621 296
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	50 718	BI	50 718	3 150
TOTAL II	BJ	2 004 998	BK 18 859	1 986 139	1 898 115
Matières premières, approvisionnements	BL	118 484	BM	118 484	68 575
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	663 769	BY 6 100	657 669	366 851
Autres créances (3)	BZ	348 374	CA	348 374	398 941
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	217 877	CG	217 877	7 324
Charges constatées d'avance (3)	CH	4 890	CI	4 890	3 441
TOTAL III	CJ	1 353 394	CK 6 100	1 347 294	845 132
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	3 358 391	IA 24 959	3 333 432	2 743 246
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

			Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	581 160	DA 581 160	581 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
Ecart de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 29 555	21 235
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG 420 711	262 709
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 554 214	166 323
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK 72 399	52 226
TOTAL I			DL 1 658 040	1 083 652
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	3 270
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 545 608	720 863
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 264 480	442 663
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 574 205	229 191
Dettes fiscales et sociales			DY 196 815	202 420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 94 285	61 187
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 1 675 393	1 659 594
Ecart de conversion passif	V		ED	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE 3 333 432	2 743 246

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 287 988	1 659 594
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		22 324



③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2016
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue :						
- biens	FD		FE		FF	
- services	FG	1 802 663	FH		FI	1 134 154
Chiffre d'affaires nets	FJ	1 802 663	FK		FL	1 134 154
Production stockée					FM	58 575
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	5 475
Autres produits (1) (11)					FQ	48
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 198 203
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	3 722
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	(103)
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	475 819
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	9 682
Salaires et traitements					FY	474 276
Charges sociales (10)					FZ	193 231
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	4 795
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	6 100
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	49
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	1 157 700
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	40 504
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	175 138
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10
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	175 148
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	28 658
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	28 658
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	146 489
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	186 993

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

										31/12/2017		31/12/2016		
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 sur opérations de gestion (6 bis)										HE	490	498		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										HF				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG	20 173	20 173		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	20 663	20 671		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(20 663)	(20 671)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices (X)										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 369 877	1 373 351		
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 815 663	1 207 028		
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)										HN	554 214	166 323		
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme									HO				
(2)	- Produits de locations immobilières									HY				
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG				
(3)	- Crédit-bail mobilier									HP				
	- Crédit-bail immobilier									HQ				
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH				
(5)	- Produits concernant les entreprises liées									IJ	500 817	175 138		
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées									IK	5 173	8 078		
(6 bis)	Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)									HX				
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC				
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD				
(9)	- Transferts de charges									A1	16 432	5 475		
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2				
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4				
(13)	- Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6		obligatoires	A9						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Sinistre										490				
Amortissement dérogatoire										20 173				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs										Charges antérieures		Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 3 333 432 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 554 214 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.



- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans |
| • Autres | 5 à 10 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Stocks

Les stocks d'en-cours sont évalués suivant la méthode de l'avancement.

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 2840 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.



Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

o Cautions solidaires de la société AA GROUP au profit du crédit mutuel pour Réalis Moe pour 15 000 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

o Emprunt SG pour 368K€ :

- Nantissement de 2 681 titres de la société BABYLONE
- Garantie OSEO à hauteur de 40% de l'en-cours
- Cautions personnelles de M. GRANGE pour 33 488 €
- Cautions personnelles de M. SCHOEN pour 33 488 €
- Cautions personnelles de M. MASSON pour 86 112 €
- Cautions personnelles de M. CANIVET pour 86 112 €
- Délégation d'assurance Homme clé pour 184 000 €

o Emprunt BP pour 300 K€ :

- Cautions de la SOPROLIB à hauteur de 150 000 €
- Nantissement de 300 actions de la société BRANDON
- Cautions personnelles de M. GRANGE pour 22 000 €
- Cautions personnelles de M. SCHOEN pour 22 000 €
- Cautions personnelles de M. MASSON pour 53 000 €
- Cautions personnelles de M. CANIVET pour 53 000 €

o Emprunt CE pour 368K€ :

- Nantissement de 2 681 titres de la société BABYLONE
- Garantie OSEO à hauteur de 40% de l'en-cours
- Cautions personnelles de M. GRANGE à hauteur de 7% de l'en cours soit 10 136 € au 31/12/17
- Cautions personnelles de M. SCHOEN à hauteur de 7% de l'en cours soit 10 136 € au 31/12/17
- Cautions personnelles de M. MASSON à hauteur de 18% de l'en cours soit 26 065 € au 31/12/17
- Cautions personnelles de M. CANIVET à hauteur de 18% de l'en cours soit 26 065 € au 31/12/17
- Délégation d'assurance Homme clé pour 184 000 €

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS ARIES	7 622 304 857	95.00 66 500			993 065 86 204
SAS ARCH	50 000 277 337	95.00 52 250			938 745 61 583
SAS BABYLONE	168 840 1 050 850	86.00 270 000			2 122 516 108 853
REALIS MOE	10 000 77 181	60.00		15 000	480 895 52 774
BRANDON	40 000 716 478	60.00 106 200			1 719 703 192 183
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	264 722		
TOTAL	264 722		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	20 452		
Mat. de bureau et info., mobilier	3 177		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			5 663
Avances et acomptes			
TOTAL	23 628		5 663
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 621 296		39 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 150		47 568
TOTAL	1 624 446		86 568
TOTAL GENERAL	1 912 796		92 231

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			264 722	
TOTAL			264 722	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport			20 452	
Mat. de bureau et info., mobilier			3 177	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			5 633	
Avances et acomptes				
TOTAL			29 261	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			1 660 296	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 718	
TOTAL			1 711 015	
TOTAL GENERAL			2 004 998	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	990			990
	990			990
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	10 612	4 080		14 692
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 079	97		3 177
Emballages récup. et divers				
	13 692	4 177		17 869
TOTAL GENERAL	14 682	4 177		18 859

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	52 226	72 399	52 226		72 399
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	52 226	72 399	52 226		72 399
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		6 100			6 100
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		6 100			6 100
TOTAL GENERAL (I+II+III)	52 226	78 499	52 226		78 499
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		6 100			
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		72 399			
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	50 718		50 718
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	7 320	7 320	
Autres créances clients	656 449	656 449	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 840	2 840	
Taxe sur la valeur ajoutée	97 440	97 440	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	247 601	247 601	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	494	494	
Charges constatées d'avance	4 890	4 890	
TOTAL	1 067 751	1 017 033	50 718
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	545 608	158 203	387 405	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	574 205	574 205		
Personnel et comptes rattachés	11 359	11 359		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 324	84 324		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	93 678	93 678		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 454	7 454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	264 480	264 480		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	94 285	94 285		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 675 393	1 287 988	387 405	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	155 059			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	19 102			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	210 980.68	83 906.91
Autres créances	156.60	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	211 137.28	83 906.91

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	210 980.68	83 906.91
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	210 980.68	83 906.91
Autres créances	156.60	
40980000 Avoirs non parvenus	156.60	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	211 137.28	83 906.91

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 489.00	361.04
Emprunts et dettes financières diverses	613.00	613.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 305.69	123 934.99
Dettes fiscales et sociales	23 476.61	56 173.09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	78 769.77	41 844.28
TOTAL	360 654.07	222 926.40

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 489.00	361.04
16884000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	2 489.00	
51860000 Banques interets courus		361.04
Emprunts et dettes financières diverses	613.00	613.00
45580000 C/C G. GRANGE	613.00	613.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 305.69	123 934.99
40810000 Fourn. fact.non parvenues	255 305.69	123 934.99
Dettes fiscales et sociales	23 476.61	56 173.09
42820000 Dettes prov. congés à payer	11 359.00	10 256.00
43820000 Chges sociales congés à payer	4 664.00	4 931.00
44860000 Charges à payer	7 453.61	40 986.09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	78 769.77	41 844.28
41980000 AVOIR A ETABLIR	78 769.77	41 844.28
TOTAL	360 654.07	222 926.40



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Charges d'exploitation	4 890	3 441
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	4 890	3 441

Détail des charges constatées d'avance

[illegible]