

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 01/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/033582

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	37 505	5 407	32 098	
Fonds commercial	263 732		263 732	263 732
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	23 628	21 959	1 669	5 759
Immobilisations en cours				5 633
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 669 296		1 669 296	1 660 296
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50 718		50 718	50 718
TOTAL (I)	2 044 879	27 366	2 017 514	1 986 139
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	147 686		147 686	118 484
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	861 384	29 591	831 793	657 669
Autres	576 533		576 533	348 374
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	58 082		58 082	217 877
Charges constatées d'avance	9 699		9 699	4 890
TOTAL (II)	1 653 385	29 591	1 623 794	1 347 294
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 698 264	56 957	3 641 308	3 333 432

Certifié Conforme

Le Président

Greffier du Tribunal de Commerce de Lyon : dépôt n° 33582 en date du 01/08/2019

Bilan Passif

Net	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	581 160	581 160
dont versé :		
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	57 270	29 555
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	887 211	420 711
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	572 582	554 214
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	86 149	72 399
TOTAL (I)	2 184 371	1 658 040
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		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	389 088	545 608
Emprunts et dettes financières diverses	45 049	264 480
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 742	574 205
Dettes fiscales et sociales	346 680	196 815
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	70 377	94 285
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 456 936	1 675 393
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	3 641 308	3 333 432
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	
	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	2 080 680		2 080 680		1 802 663
Chiffre d'affaires Net	2 080 680		2 080 680		1 802 663
Production stockée			29 202		49 909
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			18 250		16 432
Autres produits					48
TOTAL (I)			2 128 133		1 869 052
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					3 722
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-58		-1 100
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)					
Autres achats et charges externes *			1 005 131		1 026 117
Impôts, taxes et versements assimilés			16 381		9 974
Salaires et traitements			641 261		514 338
Charges sociales			363 864		210 396
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 507		4 177
Dotations aux dépréciations des immobilisations					
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			29 190		6 100
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges					49
TOTAL (II)			2 064 276		1 773 772
* Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			63 857		95 280
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers					
Produits financiers de participation			542 205		500 817
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés			122		9
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL (V)			542 327		500 825
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées			12 856		21 228
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements					
TOTAL (VI)			12 856		21 228
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			529 471		479 597
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			593 329		574 877

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)		
	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
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	90	490
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	13 750	20 173
TOTAL (VIII)	13 840	20 663
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-13 840	-20 663
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	6 907	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 670 460	2 369 877
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 097 878	1 815 663
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	572 582	554 214
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	542 205	500 817
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 220	5 173

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 3 641 308 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 572 582 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

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 | 3 à 10 ans. |

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.

Credit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - Impôt sur les bénéfices pour un montant de 2 551 €. 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.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 2 551 €.

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	
Engagements de départ en retraite	
Caution solidaire au profit du crédit mutuel pour Réalis Moe	15 000
TOTAL	15 000

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Engagements financiers

- Emprunt 5G pour 368K€ :
 - Nantissement de 2 681 titres de la société BABYLONE
 - Garantie OSFO à hauteur de 40% de l'en-cours
 - Cauton personnelle de M. GRANGE pour 33 488 €
 - Cauton personnelle de M. SCHOEN pour 33 488 €
 - Cauton personnelle de M. MASSON pour 86 112 €
 - Cauton personnelle de M. CANIVET pour 86 112 €
 - Délégation d'assurance Homme clé pour 184 000 €
- Emprunt CE pour 368K€ :
 - Nantissement de 2 681 titres de la société BABYLONE
 - Garantie OSFO à hauteur de 40% de l'en-cours
 - Cauton personnelle de M. GRANGE à hauteur de 7% de l'en cours soit 6 305 € au 31/12/18
 - Cauton personnelle de M. SCHOEN à hauteur de 7% de l'en cours soit 6 305 € au 31/12/18
 - Cauton personnelle de M. MASSON à hauteur de 18% de l'en cours soit 16 213 € au 31/12/18
 - Cauton personnelle de M. CANIVET à hauteur de 18% de l'en cours soit 16 213 € au 31/12/18
 - Délégation d'assurance Homme clé pour 184 000 €
- Emprunt BP pour 300 K€ :
 - Cauton de la SOPROLIB à hauteur de 150 000 €
 - Nantissement de 300 actions de la société BRANDON
 - Cauton personnelle de M. GRANGE pour 22 000 €
 - Cauton personnelle de M. SCHOEN pour 22 000 €
 - Cauton personnelle de M. MASSON pour 53 000 €
 - Cauton personnelle de M. CANIVET pour 53 000 €

S

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 AA VALENCE	7 622	95.00			927 106
		80 750			51 755
SAS AA ST ETIENNE	50 000	95.00			966 790
		57 000			32 891
SAS AA LYON	168 840	90.00			1 795 691
		270 000			-57 860
SAS AA DIJON	40 000	60.00			1 883 328
		115 200			194 551
REALIS MOE	10 000	60.00			507 581
		14 693		15 000	10 262

PARTICIPATION (10 à 50%)

AUTRES TITRES

Etat des immobilisations

Cadre A			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Augmentations	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements

Frais d'établissement et de développement	264 722		36 515
Autres postes d'immobilisations incorporelles	264 722		36 515
TOTAL	264 722		36 515

IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agents. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agents. 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			

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 660 296		9 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 718		
TOTAL	1 711 015		9 000
TOTAL GENERAL	2 004 998		45 515
Diminutions			
Valeur brute des immo en fin d'exercice			
Réévaluation, légale ou éval. par mise en équival.			
Valeur d'origine des immo en fin d'exercice			

Cadre B			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	301 237		
TOTAL	301 237		

Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agents. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agents. 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			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 669 296		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 718		
TOTAL	1 720 015		
TOTAL GENERAL	5 633		2 044 879

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

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	4 417		5 407
	990	4 417		5 407
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	14 692	4 090		18 783
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 177			3 177
Emballages récup. et divers				
	17 869	4 090		21 959
TOTAL GENERAL	18 859	8 507		27 366

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 évaluer

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					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992	72 399	13 750			86 149
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I					
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					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III	6 100	29 190	5 699		29 591
TOTAL GENERAL (I+II+III)	78 499	42 940	5 699		115 740
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		29 190	5 699		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		13 750			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

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	77 376	77 376	
Autres créances clients	784 008	784 008	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 897	3 897	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	95 722	95 722	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	431 932	431 932	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	44 982	44 982	
Charges constatées d'avance	9 699	9 699	
TOTAL	1 498 335	1 447 617	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

Degré d'exigibilité du passif	Montant brut		
	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 états de crédit (1)

- à 1 an max. à l'origine

- à plus d'1 an à l'origine

389 088

161 585

227 503

Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)

Fournisseurs et comptes rattachés

605 742

605 742

Personnel et comptes rattachés

1 177 725

1 177 725

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

58 138

58 138

Impôts sur les bénéfices

4 356

4 356

Taxe sur la valeur ajoutée

1 533 621

1 533 621

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

12 839

12 839

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés (2)

45 049

45 049

Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension

70 377

70 377

de titres)

Dettes représentatives de titres empruntés

Produits constatés d'avance

TOTAL

1 456 936

1 229 433

227 503

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

155 714

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés

19 847

personnes physiques

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	103 132.97	210 980.68
Autres créances	47 977.84	156.60
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	151 110.81	211 137.28

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	103 132.97	210 980.68
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	103 132.97	210 980.68
Autres créances	47 977.84	156.60
40980000 Avoirs non parvenus	43 739.62	156.60
43870000 IJSS PAYEES	3 897.38	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	340.84	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	151 110.81	211 137.28

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		Exercice clos le	
		31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 683.00	2 489.00
Emprunts et dettes financières diverses		3 113.00	613.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		206 371.85	255 305.69
Dettes fiscales et sociales		136 467.27	23 476.61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		57 319.80	78 769.77
Autres dettes			
TOTAL		404 954.92	360 654.07

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		Exercice clos le	
		31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 683.00	2 489.00
Emprunts et dettes financières diverses		3 113.00	613.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		206 371.85	255 305.69
Dettes fiscales et sociales		136 467.27	23 476.61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		57 319.80	78 769.77
Autres dettes			
41980000 AVOIR A ETABLIR		57 319.80	78 769.77
TOTAL		404 954.92	360 654.07

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges d'exploitation	9 699	4 890
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		
	9 699	4 890

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 572 581,51 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	572 581,51 euros
------------------------	------------------

Affectation :

Réserve légale	846,00 euros
----------------	--------------

Autres réserves	571 735,51 euros
-----------------	------------------

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

Exercice clos le 31 décembre 2015 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2016 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

60 000,00 euros, soit 1,03 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 juin 2019

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2018

SAS AA GROUP

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2018

SOMMAIRE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
comptes annuels

SAS AA GROUP

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2018

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 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de 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 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de 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.

J'atteste 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 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 21 mai 2019

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 31/12/2018

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2018 ③	Net 31/12/2017 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	37 505	AG 5 407	32 098	
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 21 959	1 669	5 759
Immobilisations en cours	AV		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	1 669 296	CV	1 669 296	1 660 296
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	50 718
TOTAL II	BJ	2 044 879	BK 27 366	2 017 514	1 986 139
Matières premières, approvisionnements	BL	147 686	BM	147 686	118 484
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	861 384	BY 29 591	831 793	657 669
Autres créances (3)	BZ	576 533	CA	576 533	348 374
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	58 082	CG	58 082	217 877
Charges constatées d'avance (3)	CH	9 699	CI	9 699	4 890
TOTAL III	CJ	1 653 385	CK 29 591	1 623 794	1 347 294
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	3 698 264	IA 56 957	3 641 308	3 333 432
(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 31/12/2018

Néant ☐

		Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
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 57 270	29 555
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 887 211	420 711
Report à nouveau		DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI 572 582	554 214
Subventions d'investissement		DJ	
Provisions réglementées		DK 86 149	72 399
TOTAL I		DL 2 184 371	1 658 040
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	
Autres emprunts obligataires		DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 389 088	545 608
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	DV 45 049	264 480
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 605 742	574 205
Dettes fiscales et sociales		DY 346 680	196 815
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
Autres dettes		EA 70 377	94 285
Produits constatés d'avance (4)		EB	
TOTAL IV		EC 1 456 936	1 675 393
Ecart de conversion passif	V	ED	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		EE 3 641 308	3 333 432

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	1 229 433	1 287 988
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		



③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracomunautaires		Total	31/12/2017
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue :					FF	
- biens	FD		FE			
- services	FG	2 080 680	FH		FI	1 802 663
Chiffre d'affaires nets	FJ	2 080 680	FK		FL	1 802 663
Production stockée					FM	29 202
Production immobilisée					FN	49 909
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	18 250
Autres produits (1) (11)					FQ	48
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 128 133
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	-58
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 005 131
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	16 381
Salaires et traitements					FY	641 261
Charges sociales (10)					FZ	363 864
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	8 507
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	29 190
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	49
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	2 064 276
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	63 857
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	542 205
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	122
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	9
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	542 327
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	12 856
Différences négatives de change					GS	21 228
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	12 856
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	529 471
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	593 329



④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

										31/12/2018		31/12/2017		
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	90	490		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										HF				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG	13 750	20 173		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	13 840	20 663		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-13 840	-20 663		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices (X)										HK	6 907			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 670 460	2 369 877		
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 097 878	1 815 663		
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)										HN	572 582	554 214		
(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	542 205	500 817		
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées									IK	1 220	5 173		
(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	12 551	16 432		
(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	
Pénalité										90				
Amortissement dérogatoire										13 750				
(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 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 3 641 308 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 572 582 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

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 | 3 à 10 ans. |



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 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 2 551 €. 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.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 2 551 €.



Engagements financiers

- Emprunt SG pour 368K€ :
 - Nantissement de 2 681 titres de la société BABYLONE
 - Garantie OSEO à hauteur de 40% de l'en-cours
 - Caution personnelle de M. GRANGE pour 33 488 €
 - Caution personnelle de M. SCHOEN pour 33 488 €
 - Caution personnelle de M. MASSON pour 86 112 €
 - Caution personnelle de M. CANIVET pour 86 112 €
 - Délégation d'assurance Homme clé pour 184 000 €

- Emprunt CE pour 368K€ :
 - Nantissement de 2 681 titres de la société BABYLONE
 - Garantie OSEO à hauteur de 40% de l'en-cours
 - Caution personnelle de M. GRANGE à hauteur de 7% de l'en cours soit 6 305 € au 31/12/18
 - Caution personnelle de M. SCHOEN à hauteur de 7% de l'en cours soit 6 305 € au 31/12/18
 - Caution personnelle de M. MASSON à hauteur de 18% de l'en cours soit 16 213 € au 31/12/18
 - Caution personnelle de M. CANIVET à hauteur de 18% de l'en cours soit 16 213 € au 31/12/18
 - Délégation d'assurance Homme clé pour 184 000 €

- Emprunt BP pour 300 K€ :
 - Caution de la SOPROLIB à hauteur de 150 000 €
 - Nantissement de 300 actions de la société BRANDON
 - Caution personnelle de M. GRANGE pour 22 000 €
 - Caution personnelle de M. SCHOEN pour 22 000 €
 - Caution personnelle de M. MASSON pour 53 000 €
 - Caution personnelle de M. CANIVET pour 53 000 €

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 AA VALENCE	7 622	95.00			927 106
		80 750			51 755
SAS AA ST ETIENNE	50 000	95.00			966 790
		57 000			32 891
SAS AA LYON	168 840	90.00			1 795 691
		270 000			-57 860
SAS AA DIJON	40 000	60.00			1 883 328
		115 200			194 551
REALIS MOE	10 000	60.00			507 581
		14 693		15 000	10 262

PARTICIPATION (10 à 50%)

AUTRES TITRES



Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		264 722		36 515
TOTAL		264 722		36 515
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		5 633		
Avances et acomptes				
TOTAL		29 261		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 660 296		9 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		50 718		
TOTAL		1 711 015		9 000
TOTAL GENERAL		2 004 998		45 515
Cadre B		Diminutions Virement Cession	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
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				301 237
TOTAL				301 237
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		5 633	23 628	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			1 669 296	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 718	
TOTAL			1 720 015	
TOTAL GENERAL		5 633	2 044 879	



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	4 417		5 407
	990	4 417		5 407
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.				
Ins. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	14 692	4 090		18 783
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 177			3 177
Emballages récup. et divers				
	17 869	4 090		21 959
TOTAL GENERAL	18 859	8 507		27 366

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	72 399	13 750			86 149
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	72 399	13 750			86 149
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					
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	29 190	5 699		29 591
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	6 100	29 190	5 699		29 591
TOTAL GENERAL (I+II+III)	78 499	42 940	5 699		115 740
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		29 190	5 699		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		13 750			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Commissaire aux Comptes

Fabrice

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



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	77 376	77 376	
Autres créances clients	784 008	784 008	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 897	3 897	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	95 722	95 722	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	431 932	431 932	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	44 982	44 982	
Charges constatées d'avance	9 699	9 699	
TOTAL	1 498 335	1 447 617	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	389 088	161 585	227 503
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	605 742	605 742	
Personnel et comptes rattachés	117 725	117 725	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 138	58 138	
Impôts sur les bénéfices	4 356	4 356	
Taxe sur la valeur ajoutée	153 621	153 621	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	12 839	12 839	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	45 049	45 049	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	70 377	70 377	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	1 456 936	1 229 433	227 503

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 155 714

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques 19 847

Produits à recevoir

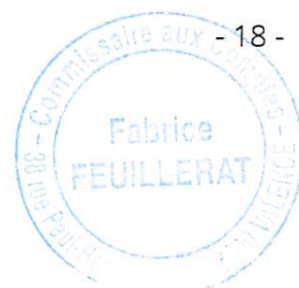
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	103 132.97	210 980.68
Autres créances	47 977.84	156.60
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	151 110.81	211 137.28

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	103 132.97	210 980.68
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	103 132.97	210 980.68
Autres créances	47 977.84	156.60
40980000 Avoirs non parvenus	43 739.62	156.60
43870000 IJSS PAYEES	3 897.38	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	340.84	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	151 110.81	211 137.28

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 683.00	2 489.00
Emprunts et dettes financières diverses	3 113.00	613.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 371.85	255 305.69
Dettes fiscales et sociales	136 467.27	23 476.61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	57 319.80	78 769.77
TOTAL	404 954.92	360 654.07

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 683.00	2 489.00
16884000 Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	1 683.00	2 489.00
Emprunts et dettes financières diverses	3 113.00	613.00
45580000 C/C G. GRANGE	3 113.00	613.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 371.85	255 305.69
40810000 Fourn. fact.non parvenues	206 371.85	255 305.69
Dettes fiscales et sociales	136 467.27	23 476.61
42820000 Dettes prov. congés à payer	14 399.01	11 359.00
42860000 Pers.autr.charges à payer	103 326.00	
43820000 Chges sociales congés à payer	5 902.87	4 664.00
44860000 Charges à payer	12 839.39	7 453.61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	57 319.80	78 769.77
41980000 AVOIR A ETABLIR	57 319.80	78 769.77
TOTAL	404 954.92	360 654.07

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges d'exploitation	9 699	4 890
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	9 699	4 890

