

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 20390
Numéro SIREN : 794 728 469
Nom ou dénomination : 2AO/M

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2018 sous le numéro de dépôt 121452



20181214522018

DATE DEPOT : 26/12/2018

N° DE DEPOT : 121452

N° GESTION : 2016B20390

N° SIREN : 794728469

DENOMINATION : 2AO/M

ADRESSE : 68 boulevard de Port Royal 75005 Paris

MILLESIME : 2018

2AO/M

S.A.S.U. au capital de 5 000,00 Euros

Siège social : 68, boulevard de Port-Royal

75005 PARIS

R.C.S. : PARIS 794 728 469

R1452

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 12/11/2018

Le 12/11/2018, à 15 heures,

Les associés de la société « 2AO/M », se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au siège social, sur convocation du Président. Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés. M. Louis-Arnaud FOUGERE, Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, n'assiste pas à la réunion. M. Christophe CHATENDEAU préside la séance en qualité de Président. Le Président constate que les associés présents ou représentés remplissent les conditions de quorum et de majorité déterminés dans les statuts. Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés ;
- la copie de la lettre de convocation du (des) Commissaire(s) aux comptes ;
- la feuille de présence (à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés) ;
- le rapport de gestion du Président ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2018 ;
- le rapport général du (des) Commissaire(s) aux comptes et le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- le texte des questions écrites adressées par les associés dans les conditions légales ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions. L'assemblée, sur sa demande, lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation. Puis, le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- **rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2018 ;**
- **rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2018 ;**

Ce

- approbation des comptes de l'exercice clos le 30/06/2018 et quitus au Président ;
- affectation des résultats ;
- rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- approbation de ces conventions ;
- questions diverses.

Le Président donne lecture :

- du rapport de gestion du Président ;
- du rapport général du Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Le Président ouvre la discussion. Le Président répond d'abord aux questions écrites des associés. Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

Résolution n° 1

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2018 et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2018 lesquels font apparaître un bénéfice de 145 943,00 Euros. En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

Résolution n° 2

Résultat – Affectation

L'assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 30/06/2018 faisant ressortir un bénéfice de 145 943,00 Euros. L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 145 943,00 Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves pour un montant de 145 943,00 Euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

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

Résolution n° 3

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

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

Résolution n° 4

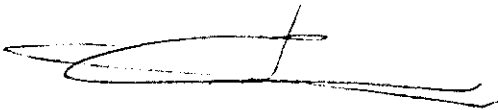
L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée. De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

Le Président :

M. Christophe CHATENDEAU



ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 500,00	2 113,89	386,11	0,10	886,11	0,35
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	26 500,00		26 500,00	7,10	26 500,00	10,55
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	29 000,00	2 113,89	26 886,11	7,20	27 386,11	10,90
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	8 760,00		8 760,00	2,35	48 744,08	19,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 000,00		1 000,00	0,27	4 000,00	1,59
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 062,00		1 062,00	0,28	1 739,00	0,69
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 463,18		1 463,18	0,39	2 292,06	0,91
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instrument de trésorerie						
Disponibilités	332 729,47		332 729,47	89,10	166 214,51	66,18
Charges constatées d'avance	1 513,65		1 513,65	0,41	779,00	0,31
TOTAL (II)	346 528,30		346 528,30	92,80	223 788,65	89,10
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	375 528,30	2 113,89	373 414,41	100,00	251 154,76	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	1,34	5 000,00	1,99
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	500,00	0,13	500,00	0,20
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	145 960,63	39,09	48 056,47	19,13
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	145 943,00	39,08	97 904,16	38,98
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	297 403,63	79,64	151 460,63	60,31
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	0,50	0,00	0,50	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 214,11	2,74	13 771,30	5,48
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	6 210,43	1,66	8 705,00	3,47
. Organismes sociaux	29 349,53	7,86	31 185,33	12,42
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 433,00	6,01	32 577,00	12,97
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 981,13	1,87	12 950,02	5,16
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	550,00	0,15	470,00	0,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	272,08	0,07	34,98	0,01
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	76 010,78	20,38	99 694,13	39,89
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	373 414,41	100,00	251 154,76	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	564 075,50		564 075,50	100,00	432 705,83	100,00	131 370	33,36	
Chiffres d'Affaires Nets	564 075,50		564 075,50	100,00	432 705,83	100,00	131 370	30,36	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			5 545,25	0,98	4 502,57	1,04	1 043	23,17	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 418,61	0,96			5 418	N/S	
Autres produits			1,34	0,00	2,77	0,00	-1	-49,99	
Total des produits d'exploitation (I)			575 040,70	101,94	437 211,17	101,04	137 829	31,52	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			71 695,24	12,71	71 493,92	16,52	202	0,28	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 852,40	0,68	2 533,38	0,59	1 319	52,07	
Salaires et traitements			208 871,34	37,03	164 360,17	37,98	44 511	27,08	
Charges sociales			82 339,47	14,60	62 585,54	14,46	19 754	31,56	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			500,00	0,09	500,00	0,12		0,00	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			9,64	0,00			9	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			367 268,09	65,11	301 473,01	69,67	65 795	21,82	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			207 772,61	36,83	135 738,16	31,37	72 034	53,07	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			207 772,61	36,83	135 738,16	31,37	72 034	53,07	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 377,61	0,24			1 377	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 377,61	0,24			1 377	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 377,61	-0,23			-1 377	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	60 452,00	10,72	37 834,00	8,74	22 618	59,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	575 040,70	101,94	437 211,17	101,04	137 829	31,52
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	429 097,70	76,07	339 307,01	78,42	89 790	28,48
RÉSULTAT NET	145 943,00	25,87	97 904,16	22,63	48 039	49,07
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	8 280,00	1,47	6 357,19	1,47	1 923	30,25
Dont Crédit-bail immobilier						



2AO/M SAS

**1, rue de la Trinquette
17000 La Rochelle**

**Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes
Sur les conventions règlementées**

**Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 30 juin 2018**

2A/OM SAS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 30 juin 2018

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

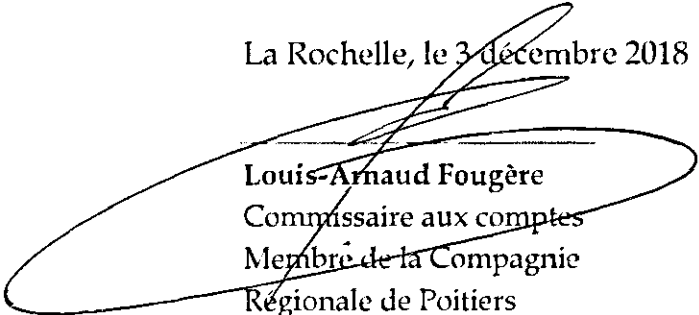
Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée

En application de vos statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé entre votre Société et la société ACGV SERVICES.

Il s'agit d'une convention d'assistance administrative, commerciale et de coordination générale, signée le 1^{er} juin 2016 par Monsieur Christophe Chatendeau.

Le montant facturé par la société 2AOM à ACGV Services pour l'exercice clos au 30 juin 2018, s'élève à 500 833 euros.

La Rochelle, le 3 décembre 2018



Louis-Arnaud Fougère
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Poitiers



2AO/M SAS

68 Boulevard de Port Royal
75005 Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice 30 juin 2018

SAS 2AO/M

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice 2018

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **2AO/M** relatifs à l'exercice clos **30 JUIN 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société **2AO/M** à la fin de cet exercice.

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du **1^{ER} JUILLET 2017** à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

III - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

IV - 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la direction de l'entreprise.

V - Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

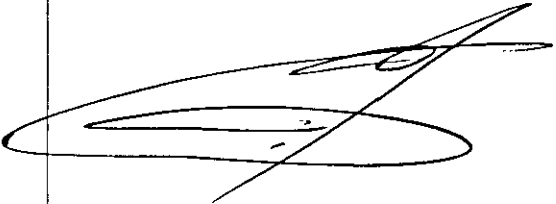
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- ⊕ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ⊕ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- ② 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 ;
- ② 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 ;
- ② 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.

La Rochelle, le 3 décembre 2018

<p>Novatis Audit NOVATIS AUDIT Commissaire aux Comptes 19 Boulevard Joffre - 17000 La Rochelle Téléphone : 05 46 43 58 15 Siret : 517 825 808 000 44</p>	<p>Louis - Arnaud Fougere Commissaire aux Comptes</p> 
---	--

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)					Variation
	Brut	Amort. prov.				
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 500	2 114	386	886	- 500	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	26 500		26 500	26 500		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	29 000	2 114	26 886	27 386	- 500	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	8 760		8 760	48 744	- 39 984	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 000		1 000	4 000	- 3 000	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 062		1 062	1 739	- 677	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 463		1 463	2 292	- 829	
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	332 729		332 729	166 215	166 514	
Charges constatées d'avance	1 514		1 514	779	735	
TOTAL (II)	346 528		346 528	223 769	122 759	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	375 528	2 114	373 414	251 155	122 259	

NOVATIS AUDIT
 Commissaire aux Comptes
 19 Boulevard Joffre - 17000 La Rochelle
 Téléphone : 05 46 43 50 15
 Siret : 517 825 803 00044

Présenté en Euros

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	500	500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	145 961	48 056	97 905
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	145 943	97 904	48 039
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	297 404	151 461	145 943
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1	1	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 214	13 771	- 3 557
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	6 210	8 705	- 2 495
. Organismes sociaux	29 350	31 185	- 1 835
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 433	32 577	- 10 144
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 981	12 950	- 5 969
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	550	470	80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	272	35	237
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	76 011	99 694	- 23 683
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	373 414	251 155	122 259

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	564 076		564 076	432 706	131 370	30,36
Chiffres d'affaires Nets	564 076		564 076	432 706	131 370	30,36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			5 545	4 503	1 042	23,14
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 419		5 419	N/S
Autres produits			1	3	- 2	-66,67
Total des produits d'exploitation			575 041	437 211	137 830	31,52
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			71 695	71 494	201	0,28
Impôts, taxes et versements assimilés			3 852	2 533	1 319	52,07
Salaires et traitements			208 871	164 360	44 511	27,08
Charges sociales			82 339	62 586	19 753	31,56
Dotations aux amortissements sur immobilisations			500	500		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			10		10	N/S
Total des charges d'exploitation			367 268	301 473	65 795	21,82
RESULTAT EXPLOITATION			207 773	135 738	72 035	53,07
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières						
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			207 773	135 738	72 035	53,07

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 378		1 378	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	1 378		1 378	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 378		- 1 378	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	60 452	37 834	22 618	59,78
Total des Produits	575 041	437 211	137 830	31,52
Total des charges	429 098	339 307	89 791	26,46
RESULTAT NET	145 943	97 904	48 039	49,07
Dont Crédit-bail mobilier	8 280	6 357	1 923	30,25
Dont Crédit-bail immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	564 076	432 706	131 370	30,36
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	564 076	432 706	131 370	30,36
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	564 076	432 706	131 370	30,36
Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	564 076	432 706	131 370	30,36
Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	71 695	71 494	201	0,28
Valeur ajoutée produite	492 380	361 212	131 168	36,31
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	87,29 %	83,48 %		
+ Subventions d'exploitation	5 545	4 503	1 042	23,14
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 852	2 533	1 319	52,07
- Salaires et traitements	208 871	164 360	44 511	27,08
- Charges sociales	82 339	62 586	19 753	31,56
Excédent brut d'exploitation	202 862	136 235	66 627	48,91
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	35,96 %	31,48 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	500	500		0,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1	3	- 2	-66,67
- Autres charges de gestion courante	10		10	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	5 419		5 419	N/S
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	207 773	135 738	72 035	53,07
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	36,83 %	31,37 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	207 773	135 738	72 035	53,07
Résultat courant / chiffre d'affaires	36,83 %	31,37 %		

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 378		1 378	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-1 378		- 1 378	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	60 452	37 834	22 618	59,78
Résultat net Comptable	145 943	97 904	48 039	49,07
Résultat net / chiffre d'affaires	25,87 %	22,63 %		

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 373 414,41 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 145 943,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/09/2018 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

Annexes aux comptes annuels (suite)

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : diminution des charges de personnel pour 2079 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de prospection de nouveaux marchés

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 29 000 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 500			2 500
Immobilisations financières	26 500			26 500
TOTAL	29 000			29 000

Amortissements et provisions d'actif = 2 114 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 614	500		2 114
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 614	500		2 114

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et matériel informati	2 500	2 114	386	5 ans
TOTAL	2 500	2 114	386	

Etat des créances = 13 799 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	13 799	13 799	
TOTAL	13 799	13 799	

Charges constatées d'avance = 1 514 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	10,00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	10,00	5 000

Etat des dettes = 76 011 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1	1		
Fournisseurs	10 214	10 214		
Dettes fiscales & sociales	65 524	65 524		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	272	272		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	76 011	76 011		

Charges à payer par postes du bilan = 13 457 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 538
Dettes fiscales & sociales	10 919
Autres dettes	
TOTAL	13 457

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 564 076 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	501 135	88,84 %
Produits des activités annexes	62 941	11,16 %
TOTAL	564 076	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

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

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Charges constatées d'avance = 1 514 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (488000)	1 514
TOTAL	1 514

Charges à payer = 13 457 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues (408100)	2 538
TOTAL	2 538

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer (428200)	6 206
Provision charges soc. s/cp(438200)	2 714
Provision charges soc. salariés(438600)	1 448
Etat - charges à payer (448600)	550
TOTAL	10 919

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000	5 000	5 000		
b) Nombre d'actions émises	500	500	500		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	564 076	432 706	158 499		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	206 895	136 238	24 365		
c) Impôt sur les bénéfices	60 452	37 834	3 473		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	146 443	98 404	20 892		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	145 943	97 904	20 392		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	293	197	42		
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	292	196	41		
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	208 871	164 360	75 263		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	82 339	62 586	22 551		

Observations complémentaires