

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 01308

Numéro SIREN : 478 439 664

Nom ou dénomination : A.T.E.

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2020 sous le numéro de dépôt 3259

# Greffe du tribunal de commerce d'Aix en Provence



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 26/06/2020

Numéro de dépôt : 2020/3259

### Déposant :

Nom/dénomination : A.T.E.

Forme juridique : Société à responsabilité limitée à associé unique

N° SIREN : 478 439 664

N° gestion : 2004 B 01308

## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2018 12 |                                                   |              | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net          | Net                           | Euros         | %      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |              |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 6 082.84                    | 3 792.00                                          | 2 290.84     | 2 190.57                      | 100.27        | 4.58   |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Prêts                                           | 7 220.44                    |                                                   | 7 220.44     |                               | 7 220.44      |        |
|                           | Autres immobilisations financières              | 51 988.13                   |                                                   | 51 988.13    | 58 205.75                     | 6 217.62      | 10.68  |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 65 291.41                   | 3 792.00                                          | 61 499.41    | 60 396.32                     | 1 103.09      | 1.83   |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | 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        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 996 839.44                  | 21 260.20                                         | 975 579.24   | 853 932.65                    | 121 646.59    | 14.25  |
|                           | Autres créances                                 | 161 790.11                  |                                                   | 161 790.11   | 70 297.63                     | 91 492.48     | 130.15 |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Disponibilités                                  | 55 930.42                   |                                                   | 55 930.42    | 89 874.97                     | 33 944.55     | 37.77  |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 2 389.12                    |                                                   | 2 389.12     | 6 043.31                      | 3 654.19      | 60.47  |
|                           | <b>Total III</b>                                | 1 216 949.09                | 21 260.20                                         | 1 195 688.89 | 1 020 148.56                  | 175 540.33    | 17.21  |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 1 282 240.50                | 25 052.20                                         | 1 257 188.30 | 1 080 544.88                  | 176 643.42    | 16.35  |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

59 208.57



C9

**BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>                    |                                                                                                   | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
|                                  |                                                                                                   |                                    |                                      | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>          | Capital (Dont versé : 40 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 40 000.00                          | 40 000.00                            |                      |          |
|                                  | <b>Réserves</b>                                                                                   |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Réserve légale                                                                                    | 4 000.00                           | 4 000.00                             |                      |          |
|                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                                                            |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Réserves réglementées                                                                             |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Autres réserves                                                                                   |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Report à nouveau                                                                                  | 100 000.00                         | 100 000.00                           |                      |          |
|                                  | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                 | 58 505.93                          | 85 790.06                            | 27 284.13            | 31.80    |
|                                  | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                           |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | <b>Total I</b>                                                                                    | 202 505.93                         | 229 790.06                           | 27 284.13            | 11.87    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>      | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                            |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | <b>Total II</b>                                                                                   |                                    |                                      |                      |          |
| <b>PROVISIONS</b>                | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | <b>Total III</b>                                                                                  |                                    |                                      |                      |          |
| <b>DETTES (I)</b>                | <b>Dettes financières</b>                                                                         |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Emprunts obligataires convertibles                                                                |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Autres emprunts obligataires                                                                      |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                        |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Concours bancaires courants                                                                       | 434 586.21                         | 508 612.21                           | 74 026.00            | 14.55    |
|                                  | Emprunts et dettes financières diverses                                                           | 41 905.73                          |                                      | 41 905.73            |          |
|                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                  |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                      |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                          | 271 146.91                         | 68 466.78                            | 202 680.13           | 296.03   |
|                                  | Dettes fiscales et sociales                                                                       | 306 416.52                         | 272 166.17                           | 34 250.35            | 12.58    |
|                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                   |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | Autres dettes                                                                                     | 627.00                             | 1 459.30                             | 832.30               | 57.03    |
| <b>Comptes de Régularisation</b> | Produits constatés d'avance (I)                                                                   |                                    |                                      |                      |          |
|                                  | <b>Total IV</b>                                                                                   | 1 054 682.37                       | 850 704.46                           | 203 977.91           | 23.98    |
|                                  | Ecart de conversion passif (V)                                                                    |                                    | 50.36                                | 50.36                | 100.00   |
|                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                              | 1 257 188.30                       | 1 080 544.88                         | 176 643.42           | 16.35    |

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 054 682.37 850 704.46



C9

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2018 12 |             |              | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total        |                               | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |              |                               |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |              |                               |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |              |                               |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 2 404 338.51             | 954 187.78  | 3 358 526.29 | 2 591 525.94                  | 767 000.35    | 29.60  |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 2 404 338.51             | 954 187.78  | 3 358 526.29 | 2 591 525.94                  | 767 000.35    | 29.60  |
| Production stockée                                                                |                          |             |              |                               |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |              |                               |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |              |                               |               |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 30 468.60    | 20 731.31                     | 9 737.29      | 46.97  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 1 594.83     | 242.35                        | 1 352.48      | 558.07 |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 3 390 589.72 | 2 612 499.60                  | 778 090.12    | 29.78  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |              |                               |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |              |                               |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |              |                               |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |              |                               |               |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |              |                               |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 2 255 378.21 | 1 668 074.26                  | 587 303.95    | 35.21  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 2 350.36     | 37 270.36                     | 34 920.00     | 93.69  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 735 930.18   | 619 740.17                    | 116 190.01    | 18.75  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 328 947.08   | 197 412.27                    | 131 534.81    | 66.63  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |              |                               |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 3 091.00     | 497.00                        | 2 594.00      | 521.93 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |              |                               |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |              |                               |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |              |                               |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 479.70       | 263.07                        | 216.63        | 82.35  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 3 326 176.53 | 2 523 257.13                  | 802 919.40    | 31.82  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 64 413.19    | 89 242.47                     | 24 829.28     | 27.82  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |              |                               |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |              |                               |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |              |                               |               |        |

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

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N   | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2018   | 31/12/2017   | Euros         | %      |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |              |              |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |              | 571.76       | 571.76        | 100.00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |              |              |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |              |              |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |              |              |               |        |
| Différences positives de change                                              | 1 042.45     | 5 803.69     | 4 761.24      | 82.04  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |              |              |               |        |
| <b>Total V</b>                                                               | 1 042.45     | 6 375.45     | 5 333.00      | 83.65  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |              |              |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |              |              |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 11 343.10    | 8 528.12     | 2 814.98      | 33.01  |
| Différences négatives de change                                              | 810.86       | 259.01       | 551.85        | 213.06 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |              |              |               |        |
| <b>Total VI</b>                                                              | 12 153.96    | 8 787.13     | 3 366.83      | 38.32  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | 11 111.51    | 2 411.68     | 8 699.83      | 360.74 |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 53 301.68    | 86 830.79    | 33 529.11     | 38.61  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |              |              |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |              |              |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |              |              |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |              |              |               |        |
| <b>Total VII</b>                                                             |              |              |               |        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |              |              |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 11 458.75    | 1 091.76     | 10 366.99     | 949.57 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |              | 3 627.97     | 3 627.97      | 100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |              |              |               |        |
| <b>Total VIII</b>                                                            | 11 458.75    | 4 719.73     | 6 739.02      | 142.78 |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | 11 458.75    | 4 719.73     | 6 739.02      | 142.78 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |              |              |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 16 663.00    | 3 679.00     | 12 984.00     | 352.92 |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 3 391 632.17 | 2 618 875.05 | 772 757.12    | 29.51  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 3 333 126.24 | 2 533 084.99 | 800 041.25    | 31.58  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 58 505.93    | 85 790.06    | 27 284.13     | 31.80  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



C9

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 257 188.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 358 526.29 Euros et dégageant un bénéfice de 58 505.93 Euros.

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

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

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

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

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

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

#### Permanence des méthodes

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

#### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 17 256 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                              | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                              |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Matériel de transport                        |                                     |               | 3 191         |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 2 892                               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>2 892</b>                        |               | <b>3 191</b>  |
| Prêts, autres immobilisations financières    | 1 500                               |               | 50 488        |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>1 500</b>                        |               | <b>50 488</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>4 392</b>                        |               | <b>53 679</b> |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Matériel de transport                        |               |          | 3 191                                | 3 191                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 2 892                                | 2 892                                            |
| <b>TOTAL</b>                                 |               |          | <b>6 083</b>                         | <b>6 083</b>                                     |
| Prêts, autres immobilisations financières    |               |          | 51 988                               | 44 768                                           |
| <b>TOTAL</b>                                 |               |          | <b>51 988</b>                        | <b>44 768</b>                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         |               |          | <b>58 071</b>                        | <b>50 851</b>                                    |

#### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Matériel de transport                        |                             | 2 600                      |                         | 2 600                     |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 701                         | 491                        |                         | 1 192                     |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>701</b>                  | <b>3 091</b>               |                         | <b>3 792</b>              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>701</b>                  | <b>3 091</b>               |                         | <b>3 792</b>              |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Matériel de transport                      | 2 600                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 491                         |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>3 091</b>                |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | <b>3 091</b>                |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients          | 21 260                   |                         |                               |                                   | 21 260                 |
| TOTAL                        | 21 260                   |                         |                               |                                   | 21 260                 |
| TOTAL GENERAL                | 21 260                   |                         |                               |                                   | 21 260                 |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                          | 7 220        | 7 220          |               |
| Autres immobilisations financières             | 51 988       | 51 988         |               |
| Clients douteux ou litigieux                   | 21 260       | 21 260         |               |
| Autres créances clients                        | 975 579      | 975 579        |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux  | 3 855        | 3 855          |               |
| Impôts sur les bénéfices                       | 50 724       | 50 724         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                     | 6 568        | 6 568          |               |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés   | 407          | 407            |               |
| Débiteurs divers                               | 100 236      | 100 236        |               |
| Charges constatées d'avance                    | 2 389        | 2 389          |               |
| TOTAL                                          | 1 220 227    | 1 220 227      |               |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 7 220        |                |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 434 586      | 434 586        |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 271 147      | 271 147        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 82 685       | 82 685         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 41 601       | 41 601         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 175 771      | 175 771        |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 6 359        | 6 359          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 41 906       | 41 906         |              |                 |
| Autres dettes                                            | 627          | 627            |              |                 |
| TOTAL                                                    | 1 054 682    | 1 054 682      |              |                 |

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés |
| Actions ordinaires               | 40.0000                    | 1 000            |       | 1 000      |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau et Info. | Linéaire | 3 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Disponibilités en Euros

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

### Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|          | Personnel<br>salarié |
|----------|----------------------|
| Cadres   | 5                    |
| Employés | 6                    |
| Total    | 11                   |

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                  | Montant | imputé au compte |
|-------------------------|---------|------------------|
| Charges exceptionnelles |         |                  |
| - TRANSACTIONS          | 11 000  |                  |
| - PENALITES             | 459     |                  |
| Total                   | 11 459  |                  |

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                       | Montant |
|------------------------------|---------|
| AVANTAGES EN NATURE SALARIES | 30 469  |
| Total                        | 30 469  |



C9

**A.T.E.**

**Assistance Technique Expat**

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros  
**Siège Social :** 20, rue Barthélémy Thimonnier – ZI Ecopolis  
Sud – 13 500 MARTIGUES  
478 439 664 RCS Aix en Provence

---

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DU PRESIDENT  
EN DATE DU 28 FEVRIER 2020**

Le Président,

**B.B.T.C. Big Brother Trading Corporation**

Société par actions simplifiée au capital de 46 000 euros,  
dont le siège social est situé 10, Rue de Penthievre – 75 008  
PARIS,

immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le  
numéro 501 369 110 RCS de Paris,

Représentée par Philippe LEFRANCOIS, Président,

a pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

- Arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018  
;

**1. EXAMEN DES COMPTES ANNUELS DE  
L'EXERCICE CLOS**

Le Président procède à l'examen des comptes de l'exercice  
social clos le 31 décembre 2018, de l'inventaire, du bilan, du  
compte de résultat et de l'annexe.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018  
font apparaître un bénéfice de 58 506 euros.

Le Président constate que les comptes annuels ont été établis  
selon les mêmes formes et les mêmes méthodes  
d'établissement que les années précédentes.

Puis le Président procède à un examen détaillé des comptes de  
l'exercice clos le 31 décembre 2018 et les arrête  
définitivement, lesdits comptes faisant apparaître un chiffre  
d'affaires de 3 358 526 euros et un bénéfice de 58 506 euros.

**Philippe LE FRANÇOIS**  
Président

**ASSISTANCE TECHNIQUE EXPAT**  
A.T.E.  
20, rue Barthélémy Thimonnier  
ZI Ecopolis Sud  
13 500 MARTIGUES  
478 439 664 RCS Aix en Provence



## 2. AFFECTATION DU RESULTAT

Le Président examine ensuite l'affectation du résultat et décide de proposer aux associés d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 58 506 euros de la manière suivante :

### Section 1 - Origine

- **Résultat Bénéficiaire** : 58 506 euros
- **Report à nouveau Créditeur** : 100 000 euros

### Section 2 - Affectation

- **Au report à nouveau** : 100 000 euros
- **Dividendes** : 58 506 euros.

Soit au titre des Actions Ordinaires : 58 506 euros.

## 3. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Le Président déclare qu'au cours de l'exercice écoulé, des conventions ont donné lieu à la procédure prévue aux articles L 227-10 du Code de commerce.

Ces conventions ont pour objet :

- Convention d'assistance conclue le 08 aout 2016 entre la Société **A.T.E.** et la Société **B.B.T.C. Big Brother Trading Corporation**, Présidente, modifiée par avenant du 03 mars 2017 ;
- Conventions de sous-traitance conclues au cours de l'année 2018 dans le cadre des activités d'Assistance technique, entre la Société **A.T.E.** et la Société **B.B.T.C. Management Ltd**, détenue majoritairement par Philippe LE FRANCOIS et lui-même Dirigeant ;

Le Président précise que le Commissaire aux comptes en a été régulièrement informé pour l'établissement de son rapport spécial.

## 4. CONSULTATION DES ASSOCIES

Le Président, associé unique, statue sur l'ordre du jour suivant :

**ASSISTANCE TECHNIQUE EXPAT**  
**A.T.E.**  
20, rue Barthélémy Thimonnier  
ZI Ecopolis Sud  
13 500 MARTIGUES  
478 439 664 RCS Aix en Provence

**Philippe LE FRANÇOIS**  
**Président**

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et quitus au Président ;
- Affectation des résultats de cet exercice ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Approbation de ces conventions ;
- Pouvoirs en vue des formalités ;

## 5. RAPPORT – RESOLUTIONS

Le Président arrête ensuite les termes du rapport qu'il présentera aux associés, ainsi que le texte des résolutions qui seront proposées à leur vote. Un exemplaire de ce rapport sera mis à la disposition du Commissaire aux comptes dans les plus courts délais.

## 6. COMMUNICATION AUX ASSOCIES

Le Président prendra toutes mesures utiles en vue de permettre aux associés d'exercer leur droit de communication des documents et renseignements relatifs à cette consultation dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président.

Le Président  
Pour la Société **B.B.T.C.**  
**Philippe LEFRANCOIS**

**Philippe LE FRANÇOIS**  
*Président*

**BIG BROTHER TRADING CORPORATION**  
**B.B.T.C.**  
10, rue Penthievre  
75 008 PARIS  
501 369 110 RCS Paris

**ASSISTANCE TECHNIQUE EXPAT**  
**A.T.E.**  
20, rue Barthélémy Thimonnier  
ZI Ecopolis Sud  
13 500 MARTIGUES  
478 439 664 RCS Aix en Provence





**ALTICA CONSEIL**

**PERETTI – BONNET Associés**  
*Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes*

**A.T.E**

**Société par actions simplifiée  
au capital de 40 000 Euros  
RCS AIX EN PROVENCE B 478 439 664**

**20 Rue Barthelemy Thimonnier  
ZI ECOPOLIS SUD  
13500 MARTIGUES**

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



**Tél : 04.91.00.32.57 – Fax : 04.91.14.31.92**  
**20, Allées Turcat Mery – 13008 MARSEILLE**  
**E-mail : [contact.mrs@alticaconseil.com](mailto:contact.mrs@alticaconseil.com)**

SAS au capital de 150 000 euros – RCS MARSEILLE B 451 026 587  
Société inscrite à l'ordre des Experts Comptables – Tableau Régional de Marseille P.A.C.A.  
Membre de la Compagnie régionale des Commissaires aux Comptes près la Cour d'appel d'Aix-en-Provence  
Siret 451 026 587 00027 - APE 6920Z

  
**commissaire  
aux comptes**





SAS ATE  
20, rue Barthelemy Thimonnier  
ZI Ecopolis Sud  
13500 Martigues

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2018

### 1) Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| - Total bilan actif :          | 1 257 188 € |
| - Total des capitaux propres : | 202 506 €   |
| - Résultat de l'exercice :     | 58 506 €    |

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

### 2) Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

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

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

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

SAS ATE- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2018

Page 2 sur 5



C9



### 3) Justification des appréciations

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

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 le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les méthodes de facturation des prestations de services.

Votre société réalise des prestations de services. Nous nous sommes assurés de la cohérence entre les journées de travail produites et les journées facturées à partir des outils de gestion de votre société.

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

### 4) Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

### 5) 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.

SAS ATE- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2018

Page 3 sur 5





## **6) Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

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



C9



fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à MARSEILLE, le 14 février 2020  
Le Commissaire aux comptes  
**SAS PERETTI BONNET ASSOCIES,**  
représentée par Dominique PERETTI





C9

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/12/2018 12 |                                                   |              | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net          | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
| ACTIF CIRCULANT                         | Constructions                                   |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 6 082.84                    | 3 792.00                                          | 2 290.84     | 2 190.57                      | 100.27        | 4.58   |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Autres participations                           |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |              |                               |               |        |
| Comptes de Régularisation               | Prêts                                           | 7 220.44                    |                                                   | 7 220.44     |                               | 7 220.44      |        |
|                                         | Autres immobilisations financières              | 51 988.13                   |                                                   | 51 988.13    | 58 205.75                     | 6 217.62      | 10.68  |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | 65 291.41                   | 3 792.00                                          | 61 499.41    | 60 396.32                     | 1 103.09      | 1.83   |
|                                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | 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        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
| Comptes de Régularisation               | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 996 839.44                  | 21 260.20                                         | 975 579.24   | 853 932.65                    | 121 646.59    | 14.25  |
|                                         | Autres créances                                 | 161 790.11                  |                                                   | 161 790.11   | 70 297.63                     | 91 492.48     | 130.15 |
|                                         | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Disponibilités                                  | 55 930.42                   |                                                   | 55 930.42    | 89 874.97                     | 33 944.55     | 37.77  |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 2 389.12                    |                                                   | 2 389.12     | 6 043.31                      | 3 654.19      | 60.47  |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 1 216 949.09                | 21 260.20                                         | 1 195 688.89 | 1 020 148.56                  | 175 540.33    | 17.21  |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |              |                               |               |        |
|                                         | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |              |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 1 282 240.50                | 25 052.20                                         | 1 257 188.30 | 1 080 544.88                  | 176 643.42    | 16.35  |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

59 208.57



C9

## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                   | Exercice N<br>31/12/2018 12 | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                      |                                                   |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 40 000 )                    | 40 000.00                   | 40 000.00                     |               |        |
|                                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                             |                               |               |        |
|                                      | Ecarts de réévaluation                            |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Réserves</b>                                   |                             |                               |               |        |
|                                      | Réserve légale                                    | 4 000.00                    | 4 000.00                      |               |        |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |                               |               |        |
|                                      | Réserves réglementées                             |                             |                               |               |        |
|                                      | Autres réserves                                   |                             |                               |               |        |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Report à nouveau                                  | 100 000.00                  | 100 000.00                    |               |        |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 58 505.93                   | 85 790.06                     | 27 284.13     | 31.80  |
|                                      | Subventions d'investissement                      |                             |                               |               |        |
|                                      | Provisions réglementées                           |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total I</b>                                    | 202 505.93                  | 229 790.06                    | 27 284.13     | 11.87  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Produit des émissions de titres participatifs     |                             |                               |               |        |
|                                      | Avances conditionnées                             |                             |                               |               |        |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | <b>Total II</b>                                   |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques                           |                             |                               |               |        |
|                                      | Provisions pour charges                           |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total III</b>                                  |                             |                               |               |        |
| DETTES (I)                           | <b>Dettes financières</b>                         |                             |                               |               |        |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                |                             |                               |               |        |
|                                      | Autres emprunts obligataires                      |                             |                               |               |        |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit        |                             |                               |               |        |
|                                      | Concours bancaires courants                       | 434 586.21                  | 508 612.21                    | 74 026.00     | 14.55  |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses           | 41 905.73                   |                               | 41 905.73     |        |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                             |                               |               |        |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 271 146.91                  | 68 466.78                     | 202 680.13    | 296.03 |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                       | 306 416.52                  | 272 166.17                    | 34 250.35     | 12.58  |
| DETTES (I)                           | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                             |                               |               |        |
|                                      | Autres dettes                                     | 627.00                      | 1 459.30                      | 832.30        | 57.03  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Produits constatés d'avance (I)                   |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total IV</b>                                   | 1 054 682.37                | 850 704.46                    | 203 977.91    | 23.98  |
|                                      | Ecarts de conversion passif (V)                   |                             | 50.36                         | 50.36         | 100.00 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                   | 1 257 188.30                | 1 080 544.88                  | 176 643.42    | 16.35  |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 054 682.37 850 704.46

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2018 12 |             |              | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total        |                               | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |              |                               |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |              |                               |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |              |                               |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 2 404 338.51             | 954 187.78  | 3 358 526.29 | 2 591 525.94                  | 767 000.35    | 29.60  |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 2 404 338.51             | 954 187.78  | 3 358 526.29 | 2 591 525.94                  | 767 000.35    | 29.60  |
| Production stockée                                                                |                          |             |              |                               |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |              |                               |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |              |                               |               |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 30 468.60    | 20 731.31                     | 9 737.29      | 46.97  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 1 594.83     | 242.35                        | 1 352.48      | 558.07 |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 3 390 589.72 | 2 612 499.60                  | 778 090.12    | 29.78  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |              |                               |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |              |                               |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |              |                               |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |              |                               |               |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |              |                               |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 2 255 378.21 | 1 668 074.26                  | 587 303.95    | 35.21  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 2 350.36     | 37 270.36                     | 34 920.00     | 93.69  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 735 930.18   | 619 740.17                    | 116 190.01    | 18.75  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 328 947.08   | 197 412.27                    | 131 534.81    | 66.63  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |              |                               |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 3 091.00     | 497.00                        | 2 594.00      | 521.93 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |              |                               |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |              |                               |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |              |                               |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 479.70       | 263.07                        | 216.63        | 82.35  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 3 326 176.53 | 2 523 257.13                  | 802 919.40    | 31.82  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 64 413.19    | 89 242.47                     | 24 829.28     | 27.82  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |              |                               |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |              |                               |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |              |                               |               |        |

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

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N   |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2018   | 12 | 31/12/2017   | 12 | Euros         | %      |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |              |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |              |    | 571.76       |    | 571.76        | 100.00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |              |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |              |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |              |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                              | 1 042.45     |    | 5 803.69     |    | 4 761.24      | 82.04  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |              |    |              |    |               |        |
| <b>Total V</b>                                                               | 1 042.45     |    | 6 375.45     |    | 5 333.00      | 83.65  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |              |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |              |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 11 343.10    |    | 8 528.12     |    | 2 814.98      | 33.01  |
| Différences négatives de change                                              | 810.86       |    | 259.01       |    | 551.85        | 213.06 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |              |    |              |    |               |        |
| <b>Total VI</b>                                                              | 12 153.96    |    | 8 787.13     |    | 3 366.83      | 38.32  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | 11 111.51    |    | 2 411.68     |    | 8 699.83      | 360.74 |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 53 301.68    |    | 86 830.79    |    | 33 529.11     | 38.61  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |              |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |              |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |              |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |              |    |              |    |               |        |
| <b>Total VII</b>                                                             |              |    |              |    |               |        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |              |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 11 458.75    |    | 1 091.76     |    | 10 366.99     | 949.57 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |              |    | 3 627.97     |    | 3 627.97      | 100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |              |    |              |    |               |        |
| <b>Total VIII</b>                                                            | 11 458.75    |    | 4 719.73     |    | 6 739.02      | 142.78 |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | 11 458.75    |    | 4 719.73     |    | 6 739.02      | 142.78 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |              |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 16 663.00    |    | 3 679.00     |    | 12 984.00     | 352.92 |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 3 391 632.17 |    | 2 618 875.05 |    | 772 757.12    | 29.51  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 3 333 126.24 |    | 2 533 084.99 |    | 800 041.25    | 31.58  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 58 505.93    |    | 85 790.06    |    | 27 284.13     | 31.80  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 257 188.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 358 526.29 Euros et dégageant un bénéfice de 58 505.93 Euros.

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

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

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

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

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

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

#### Permanence des méthodes

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

#### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 17 256 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                              | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                              |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Matériel de transport                        |                                     |               | 3 191         |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 2 892                               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>2 892</b>                        |               | <b>3 191</b>  |
| Prêts, autres immobilisations financières    | 1 500                               |               | 50 488        |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>1 500</b>                        |               | <b>50 488</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>4 392</b>                        |               | <b>53 679</b> |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Matériel de transport                        |               |          | 3 191                                | 3 191                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 2 892                                | 2 892                                            |
| <b>TOTAL</b>                                 |               |          | <b>6 083</b>                         | <b>6 083</b>                                     |
| Prêts, autres immobilisations financières    |               |          | 51 988                               | 44 768                                           |
| <b>TOTAL</b>                                 |               |          | <b>51 988</b>                        | <b>44 768</b>                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         |               |          | <b>58 071</b>                        | <b>50 851</b>                                    |

#### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Matériel de transport                        |                             | 2 600                      |                         | 2 600                     |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 701                         | 491                        |                         | 1 192                     |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>701</b>                  | <b>3 091</b>               |                         | <b>3 792</b>              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>701</b>                  | <b>3 091</b>               |                         | <b>3 792</b>              |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Matériel de transport                      | 2 600                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 491                         |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>3 091</b>                |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | <b>3 091</b>                |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients          | 21 260                   |                         |                               |                                   | 21 260                 |
| <b>TOTAL</b>                 | 21 260                   |                         |                               |                                   | 21 260                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>         | 21 260                   |                         |                               |                                   | 21 260                 |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                          | 7 220        | 7 220          |               |
| Autres immobilisations financières             | 51 988       | 51 988         |               |
| Clients douteux ou litigieux                   | 21 260       | 21 260         |               |
| Autres créances clients                        | 975 579      | 975 579        |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux  | 3 855        | 3 855          |               |
| Impôts sur les bénéfices                       | 50 724       | 50 724         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                     | 6 568        | 6 568          |               |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés   | 407          | 407            |               |
| Débiteurs divers                               | 100 236      | 100 236        |               |
| Charges constatées d'avance                    | 2 389        | 2 389          |               |
| <b>TOTAL</b>                                   | 1 220 227    | 1 220 227      |               |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 7 220        |                |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 434 586      | 434 586        |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 271 147      | 271 147        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 82 685       | 82 685         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 41 601       | 41 601         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 175 771      | 175 771        |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 6 359        | 6 359          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 41 906       | 41 906         |              |                 |
| Autres dettes                                            | 627          | 627            |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | 1 054 682    | 1 054 682      |              |                 |

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions ordinaires               | 40.0000                    | 1 000            |       |            | 1 000  |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

C7

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau et Info. | Linéaire | 3 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Disponibilités en Euros

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

### Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|          | Personnel<br>salarié |
|----------|----------------------|
| Cadres   | 5                    |
| Employés | 6                    |
| Total    | 11                   |

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                  | Montant | imputé au compte |
|-------------------------|---------|------------------|
| Charges exceptionnelles |         |                  |
| - TRANSACTIONS          | 11 000  |                  |
| - PENALITES             | 459     |                  |
| Total                   | 11 459  |                  |

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                       | Montant |
|------------------------------|---------|
| AVANTAGES EN NATURE SALARIES | 30 469  |
| Total                        | 30 469  |

