2015B70

Le 10 AOUT 2018
2018B4643
Le Greffier

AB SERVE INDUSTRIES
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 53 Route de Rombas – 57140 WOIPPY
799 945 944 RCS METZ

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2018

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à – 106 193,41 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice - 106 193,41 euros

Au poste « report à nouveau » qui se trouve ainsi porté de la somme de – 683 219,04 euros à celle de – 789 412,45 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est effectuée depuis la constitution de la société.

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

YZICO
conseil & expertise

DÉPOSÉ AU GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ
SOUS N° 2018 B4643
Le 10 AOUT 2018

Le Greffier

Yann OLLIVIER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Associé

AB SERVE INDUSTRIES

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 40 000 €

Siège social : 53, route de Rombas

57140 - WOIPPY

RCS METZ 799 945 944

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2017

À l'assemblée générale de la société

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos Statuts, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société par actions simplifiée AB SERVE INDUSTRIES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société par actions simplifiée AB SERVE INDUSTRIES à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et approprié pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, je vous informe que **les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.**

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

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Y

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

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

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Nancy, le 4 juin 2018
Le Commissaire aux comptes



Yann OLLIVIER

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2017 Brut	31/12/2017 Amort. et Dépréc.	31/12/2017 Net	31/12/2016 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	29 654	25 670	3 983	8 542
Autres immobilisations corporelles	51 145	35 881	15 264	21 831
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				30 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				1 500
TOTAL (II)	**80 798**	**61 551**	**19 247**	**61 873**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	7 000		7 000	12 500
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	2 064 230	1 336 484	727 745	825 089
Autres créances	241 918		241 918	279 254
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	343 080		343 080	191 679
COMPTES DE REGULARISATION Charges constatees d'avance	346		346	311
TOTAL (III)	**2 656 575**	**1 336 484**	**1 320 090**	**1 308 833**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 737 373**	**1 398 035**	**1 339 338**	**1 370 706**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		1 500
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(683 219)	(666 824)
Résultat de l'exercice	**(106 193)**	**(16 395)**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	**(749 412)**	**(643 219)**
Autres fonds propres Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnees		
Total des autres fonds propres		-
Provisions Provisions pour risques	50 097	
Provisions pour charges		
Total des provisions	**50 097**	-
DETTES (1) **DETTES FINANCIERES**		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers	535 000	350 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	649 717	988 701
Dettes fiscales et sociales	849 361	669 820
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 575	5 404
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	**2 038 653**	**2 013 925**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**1 339 338**	**1 370 706**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(106 193,41)	(16 394,82)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 038 653	2 013 925
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 379 845	12 870	4 392 715	3 549 609
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 379 845**	**12 870**	**4 392 715**	**3 549 609**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 933	7 594
	Autres produits			52 147	2 437
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 461 795**	**3 559 640**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matieres et autres approvisionnements			194 219	159 109
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 919 353	1 654 435
	Impôts, taxes et versements assimilés			47 879	38 695
	Salaires et traitements			1 244 693	1 187 318
	Charges sociales du personnel			509 947	499 188
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			11 018	19 613
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			16 418	
	Dotations aux provisions			50 097	
	Autres charges			15	23
	Total des charges d'exploitation (2)			**3 993 639**	**3 558 381**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**468 156**	**1 259**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**468 156**	**1 259**
Opérn. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		595
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		**595**
	RESULTAT FINANCIER		**(595)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**468 156**	**664**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	250	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**250**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 560	17 017
	Sur opérations en capital	108	42
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	567 931	
	Total des charges exceptionnelles	**574 599**	**17 059**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(574 349)**	**(17 059)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	4 462 045	3 559 640
	TOTAL DES CHARGES	4 568 239	3 576 035
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(106 193)**	**(16 395)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 339 338** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **4 462 045** euros
  - un total charges de **4 568 239** euros

  - dégage un résultat de **-106 193** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2017**
- finit le **31/12/2017**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS AB SERVE INDUSTRIES** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 339 338** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 462 045** euros et un total **charges** de **4 568 239** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-106 193** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les durées d'amortissement linéaire ou dégressif utilisées sont les suivantes :

- Brevets, licences	3 ans
- Logiciels	1 à 3 ans
- Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Agencements – aménagements divers	5 à 10 ans
- Matériel de transport	3 à 4 ans
- Matériel de bureau et informatique	4 à 10 ans
- Mobilier	8 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Engagements de retraite

La société a opté conformément à la recommandation du CNC N° 2003 R-01 du 1er avril 2003 pour la non comptabilisation des engaments de retraite et l'inscription de l'engagement dans l'annexe.

Le montant des engagements relatifs au départ à la retraite a été déterminé en retenant les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite :
  - * cadres : 65 ans à l'initiative du salarié
  - * non cadres : 62 ans à l'initiave du salarié
- taux d'actualisation : 1,3%
- progression des salaires : 1 %
- taux de rotation du personel :
  - * faible pour les cadres (indéxé en fonction de l'âge)
  - * faible pour les non-cadres
- table de mortalité : INSEE 2017
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2017, le montant des engagements de retraite s'élèvent à 269 628 € .

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprime en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	29 654					29 654
	Instal., agencement, aménagement divers	35 000					35 000
	Matériel de transport	18 300				4 500	13 800
	Materiel de bureau, mobilier	2 345					2 345
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 298				4 500	80 798
FINANCIERES	Participations evaluées en équivalence						
	Autres participations	30 000				30 000	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 500				1 500	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	31 500				31 500	
	TOTAL	116 798				36 000	80 798

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	21 112	4 559		25 670
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 951	5 000		19 951
	Matériel de transport	17 292	900	4 392	13 800
	Matériel de bureau, mobilier	1 571	559		2 130
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 925	11 018	4 392	61 551
	TOTAL	54 925	11 018	4 392	61 551

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation		[redacted]			[redacted]		
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions Utilisées	Diminutions Non utilisées	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		50 097			50 097
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**50 097**			**50 097**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	752 135	584 350			1 336 484
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**752 135**	**584 350**			**1 336 484**
	TOTAL GENERAL	**752 135**	**634 447**			**1 386 581**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		66 515			
	- financières					
	- exceptionnelles		567 931			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prevues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	1 603 781	1 603 781	
	Autres créances clients	460 449	460 449	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	154 960	154 960	
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 545	47 545	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	886	886	
	Groupe et associés (2)	1 999	1 999	
	Débiteurs divers	36 528	36 528	
	Charges constatées d'avances	346	346	
	TOTAL DES CREANCES	**2 306 494**	**2 306 494**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	535 000	535 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	649 717	649 717		
	Personnel et comptes rattachés	153 153	153 153		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	295 865	295 865		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	390 088	390 088		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 255	10 255		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	4 575	4 575		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**2 038 653**	**2 038 653**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		1 219
Autres créances		1 219
RRR A OBTENIR ET AUT AVOIRS NO	*333*	
ETAT- PRODUIT A RECEVOIR	*886*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Charges à payer		328 299
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		157 786
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	*157 786*	
Dettes fiscales et sociales		170 514
PERSONNEL, CONGES PAYES	*93 863*	
PROV CH SOC S/CP	*33 610*	
PROV CHARG SO/CP WOIPPY	*8 628*	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER FOS	*5 442*	
FORMATION CONTINUE A PAYER FOS	*12 369*	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	*5 566*	
TAXE HANDICAPE	*781*	
ETAT.CHARGES A PAYER	*10 255*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			346
SERVICES EXTERIEURS		346	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			346

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros	31/12/2017
Remboursement sinistres	2 020
Remboursement salaires	14 914
TOTAL	16 933

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	4 000,00	10,0000	40 000,00

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements d'indemnités de fin de carrière		269 628	
		269 628	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**269 628**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires	4	
	Employés		
	Ouvriers	27	
	TOTAL	33	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en **euros**

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 65 165 € .

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise. Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution du fonds de roulement.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2017 Brut	31/12/2017 Amort. et Dépréc.	31/12/2017 Net	31/12/2016 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	29 654	25 670	3 983	8 542
	Autres immobilisations corporelles	51 145	35 881	15 264	21 831
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				30 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				1 500
	TOTAL (II)	**80 798**	**61 551**	**19 247**	**61 873**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	7 000		7 000	12 500
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 064 230	1 336 484	727 745	825 089
	Autres créances	241 918		241 918	279 254
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	343 080		343 080	191 679
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	346		346	311
	TOTAL (III)	**2 656 575**	**1 336 484**	**1 320 090**	**1 308 833**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 737 373**	**1 398 035**	**1 339 338**	**1 370 706**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 1 500
(3) dont créances à plus d'un an

2018B 4643
10
Le Greffier

Pour copie certifiée conforme

Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau		(683 219)	(666 824)
	Résultat de l'exercice		**(106 193)**	**(16 395)**
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
		Total des capitaux propres	**(749 412)**	**(643 219)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
		Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		50 097	
	Provisions pour charges			
		Total des provisions	**50 097**	
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers		535 000	350 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		649 717	988 701
	Dettes fiscales et sociales		849 361	669 820
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		4 575	5 404
	Produits constatés d'avance (1)			
		Total des dettes	**2 038 653**	**2 013 925**
	Ecarts de conversion passif			
		TOTAL PASSIF	**1 339 338**	**1 370 706**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(106 193,41)	(16 394,82)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 038 653	2 013 925
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Pour copie certifiée conforme

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 379 845	12 870	4 392 715	3 549 609
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 379 845**	**12 870**	**4 392 715**	**3 549 609**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 933	7 594
	Autres produits			52 147	2 437
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 461 795**	**3 559 640**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			194 219	159 109
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 919 353	1 654 435
	Impôts, taxes et versements assimilés			47 879	38 695
	Salaires et traitements			1 244 693	1 187 318
	Charges sociales du personnel			509 947	499 188
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			11 018	19 613
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			16 418	
	Dotations aux provisions			50 097	
	Autres charges			15	23
	Total des charges d'exploitation (2)			**3 993 639**	**3 558 381**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**468 156**	**1 259**

Pour copie certifiée conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**468 156**	**1 259**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		595
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		**595**
	RESULTAT FINANCIER		**(595)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**468 156**	**664**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	250	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**250**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 560	17 017
	Sur opérations en capital	108	42
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	567 931	
	Total des charges exceptionnelles	**574 599**	**17 059**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(574 349)**	**(17 059)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**4 462 045**	**3 559 640**
	TOTAL DES CHARGES	**4 568 239**	**3 576 035**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(106 193)**	**(16 395)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE

Pour copie certifiée conforme

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 339 338** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **4 462 045** euros
  - un total charges de **4 568 239** euros

  - dégage un résultat de **-106 193** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2017**
- finit le **31/12/2017**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS AB SERVE INDUSTRIES** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 339 338** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 462 045** euros et un total **charges** de **4 568 239** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-106 193** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les durées d'amortissement linéaire ou dégressif utilisées sont les suivantes :

- Brevets, licences	3 ans
- Logiciels	1 à 3 ans
- Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Agencements – aménagements divers	5 à 10 ans
- Matériel de transport	3 à 4 ans
- Matériel de bureau et informatique	4 à 10 ans
- Mobilier	8 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Engagements de retraite

La société a opté conformément à la recommandation du CNC N° 2003 R-01 du 1er avril 2003 pour la non comptabilisation des engaments de retraite et l'inscription de l'engagement dans l'annexe.

Le montant des engagements relatifs au départ à la retraite a été déterminé en retenant les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite :
  * cadres : 65 ans à l'initiative du salarié
  * non cadres : 62 ans à l'initiave du salarié
- taux d'actualisation : 1,3%
- progression des salaires : 1 %
- taux de rotation du personel :
  * faible pour les cadres (indéxé en fonction de l'âge)
  * faible pour les non-cadres
- table de mortalité : INSEE 2017
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2017, le montant des engagements de retraite s'élèvent à 269 628 € .

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	29 654					29 654
	Instal., agencement, aménagement divers	35 000					35 000
	Matériel de transport	18 300				4 500	13 800
	Matériel de bureau, mobilier	2 345					2 345
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**85 298**				**4 500**	**80 798**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	30 000				30 000	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 500				1 500	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**31 500**				**31 500**	
	TOTAL	**116 798**				**36 000**	**80 798**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	21 112	4 559		25 670
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 951	5 000		19 951
	Matériel de transport	17 292	900	4 392	13 800
	Matériel de bureau, mobilier	1 571	559		2 130
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**54 925**	**11 018**	**4 392**	**61 551**
	TOTAL	**54 925**	**11 018**	**4 392**	**61 551**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
~~Emballages récupérables, divers~~							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2017
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		50 097			50 097
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**50 097**			**50 097**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	752 135	584 350			1 336 484
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**752 135**	**584 350**			**1 336 484**
	TOTAL GENERAL	**752 135**	**634 447**			**1 386 581**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		66 515			
	- financières					
	- exceptionnelles		567 931			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	1 603 781	1 603 781	
Autres créances clients	460 449	460 449	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	154 960	154 960	
Taxes sur la valeur ajoutée	47 545	47 545	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	886	886	
Groupe et associés (2)	1 999	1 999	
Débiteurs divers	36 528	36 528	
Charges constatées d'avances	346	346	
TOTAL DES CREANCES	**2 306 494**	**2 306 494**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	535 000	535 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	649 717	649 717		
Personnel et comptes rattachés	153 153	153 153		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	295 865	295 865		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	390 088	390 088		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 255	10 255		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	4 575	4 575		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**2 038 653**	**2 038 653**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		**1 219**
Autres créances		**1 219**
RRR A OBTENIR ET AUT AVOIRS NO	*333*	
ETAT- PRODUIT A RECEVOIR	*886*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2017**

Total des Charges à payer		**328 299**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**157 786**
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	*157 786*	
Dettes fiscales et sociales		**170 514**
PERSONNEL,CONGES PAYES	*93 863*	
PROV CH SOC S/CP	*33 610*	
PROV CHARG SO/CP WOIPPY	*8 628*	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER FOS	*5 442*	
FORMATION CONTINUE A PAYER FOS	*12 369*	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	*5 566*	
TAXE HANDICAPE	*781*	
ETAT,CHARGES A PAYER	*10 255*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**346**
SERVICES EXTERIEURS		346	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**346**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros	31/12/2017
Remboursement sinistres	2 020
Remboursement salaires	14 914
TOTAL	**16 933**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**4 000,00**	**10,0000**	**40 000,00**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements d'indemnités de fin de carrière		269 628	
		269 628	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**269 628**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires		4	
	Employés			
	Ouvriers		27	
	TOTAL		**33**	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en **euros**

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 65 165 €.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise. Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution du fonds de roulement.

Pour copie certifiée conforme