2015B 70

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

2019B 3730

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2019

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 251 126,77 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 251 126,77 euros

A l'apurement partiel du poste « report à nouveau » qui se trouve ainsi ramené de la somme de – 789 412,45 euros à celle de – 538 285,68 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 26 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

YZICO
conseil & expertise

2019B3730
9

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 2018

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

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société 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 appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de 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.

Vérifications spécifiques

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

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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 12 juin 2019
Le Commissaire aux comptes

Yann OLLIVIER

Bilan Actif

	Etat exprime en euros	31/12/2018 Brut	31/12/2018 Amort. et Dépréc.	31/12/2018 Net	31/12/2017 Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'etablissement				
	Frais de developpement				
	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	29 643	11	3 983
	Autres immobilisations corporelles	57 645	41 230	16 414	15 264
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations evaluees selon mise en equival.				
	Autres participations				
	Creances rattachees à des participations				
	Autres titres immobilises				
	Prêts				
	Autres immobilisations financieres				
	TOTAL (II)	**87 298**	**70 873**	**16 425**	**19 247**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matieres premières, approvisionnements	1 000		1 000	7 000
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermediaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Creances clients et comptes rattaches	870 345	16 418	853 927	727 745
	Autres creances	229 506		229 506	241 918
	Capital souscrit appelé, non verse				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	121 863		121 863	343 080
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatees d'avance	377		377	346
	TOTAL (III)	**1 223 092**	**16 418**	**1 206 674**	**1 320 090**
	Frais d'émission d'emprunt a étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 310 390**	**87 291**	**1 223 099**	**1 339 338**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières a moins d'un an
(3) dont creances a plus d'un an

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017
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 réglementees		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(789 412)	(683 219)
	Résultat de l'exercice	**251 127**	**(106 193)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**(498 286)**	**(749 412)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	63 245	50 097
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**63 245**	**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	350 000	535 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	690 545	649 717
	Dettes fiscales et sociales	614 710	849 361
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 885	4 575
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 658 140**	**2 038 653**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 223 099**	**1 339 338**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	251 126,77	(106 193,41)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 658 140	2 038 653
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprime en **euros**

		France	Exportation	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 332		3 332	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 308 388		4 308 388	4 392 715
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 311 720**		**4 311 720**	**4 392 715**
	Production stockee				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 397 236	16 933
	Autres produits			3 108	52 147
	Total des produits d'exploitation (1)			**5 712 065**	**4 461 795**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matieres et autres approvisionnements			71 368	194 219
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 281 545	1 919 353
	Impôts, taxes et versements assimiles			49 960	47 879
	Salaires et traitements			1 182 964	1 244 693
	Charges sociales du personnel			513 151	509 947
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			9 322	11 018
	- charges d'exploitation a repartir				
	Dotations aux dépreciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				16 418
	Dotations aux provisions			31 052	50 097
	Autres charges			1 320 097	15
	Total des charges d'exploitation (2)			**5 459 459**	**3 993 639**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**252 606**	**468 156**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**252 606**	**468 156**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	59	
	D'autres valeurs mobilieres et creances d'actif immobilise (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépreciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**59**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépreciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**59**	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**252 665**	**468 156**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur operations en capital		250
	Reprises sur provisions et dépreciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**250**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 538	6 560
	Sur opérations en capital		108
	Dotations aux amortissements, aux dépreciations et aux provisions		567 931
	Total des charges exceptionnelles	**1 538**	**574 599**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 538)**	**(574 349)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**5 712 123**	**4 462 045**
	TOTAL DES CHARGES	**5 460 997**	**4 568 239**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**251 127**	**(106 193)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	59	
(4) dont interêts concernant les entreprises liées		

Annexe au Bilan

Etat exprime en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 223 099** euros

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

  - un total produits de **5 712 123** euros
  - un total charges de **5 460 997** euros

  - dégage un résultat de **251 127** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2018**
- finit le **31/12/2018**
- 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 **1 223 099** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 712 123** euros et un total **charges** de **5 460 997** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **251 127** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018.**
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 :

- Installations techniques, matériels et outillages industriels	2 à 5 ans
- Agencements – aménagements divers	7 ans
- Matériel de transport	1 à 3 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 ans
- Mobilier	7 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 : 1,57%
- progression des salaires : 1 %
- taux de rotation du personel :
  * faible pour les cadres (indéxé en fonction de l'âge)
  * faible pour les non-cadres (indéxé en fonction de l'âge)
- table de mortalité : INSEE 2018
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2018, le montant des engagements de retraite s'élèvent à 203 577.67€ .

Irrécouvrabilité créance client

Suite à la réception des certificats d'irrécouvrabilité concernant notre cliente, la SAS ASCO INDUSTRIE, nous avons constaté dans les comptes une créance irrécouvrable pour un montant de 1 320 065.75 € qui a également fait l'objet d'une reprise de provision d'exploitation du même montant, ce qui n'a pas d'impact sur le résultat d'exploitation au titre de l'exercice 2018.

Une dotation aux provisions pour créance douteuse avait été constatée dans le résultat exceptionnel pour :

* un montant de 752 134.61 € dans les comptes 31.12.2014,
* un montant de 567 931.14 € dans les comptes 31.12.2017.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprime en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de developpement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct amenagement						
	Instal technique, materiel outillage industriels	29 654					29 654
	Instal., agencement, amenagement divers	35 000					35 000
	Materiel de transport	13 800		6 500			20 300
	Materiel de bureau, mobilier	2 345					2 345
	Emballages recuperables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 798		6 500			87 298
FINANCIERES	Participations evaluees en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilises						
	Prêts et autres immobilisations financieres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	80 798		6 500			87 298

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			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	25 670	3 973		29 643
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 951	5 000		24 951
	Matériel de transport	13 800	278		14 078
	Matériel de bureau, mobilier	2 130	71		2 202
	Emballages récuperables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61 551	9 322		70 873
	TOTAL	61 551	9 322		70 873

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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 materiel 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprime en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2018
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et petroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements derogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	50 097	31 052		17 904	63 245
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marches a terme					
	Pour amendes et penalites					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes revisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur conges a payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	50 097	31 052		17 904	63 245
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en equivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	1 336 484		1 320 066		16 418
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 336 484		1 320 066		16 418
	TOTAL GENERAL	1 386 581	31 052	1 320 066	17 904	79 663
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		31 052	1 337 970		
	- financieres					
	- exceptionnelles					

Titres mis en equivalence : montant de la depréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prevues a l'article 39-1 5e du C G I

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	19 702	19 702	
	Autres creances clients	850 643	850 643	
	Créances représentatives des titres prêtes			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	52 683	52 683	
	Taxes sur la valeur ajoutee	91 905	91 905	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	24 619	24 619	
	Groupe et associés (2)	1 576	1 576	
	Débiteurs divers	58 724	58 724	
	Charges constatées d'avances	377	377	
	TOTAL DES CREANCES	1 100 229	1 100 229	

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

		31/12/2018	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)	350 000	350 000		
	Fournisseurs et comptes rattaches	690 545	690 545		
	Personnel et comptes rattachés	182 537	182 537		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	243 868	243 868		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	180 094	180 094		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 210	8 210		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattaches				
	Groupe et associes (2)				
	Autres dettes	2 885	2 885		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 658 140	1 658 140		

(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**		31/12/2018
Total des Produits a recevoir		27 951
Autres créances clients		3 332
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*3 332*	
Autres créances		24 619
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	*24 619*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2018
Total des Charges à payer		251 795
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		57 462
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	*57 462*	
Dettes fiscales et sociales		194 333
PERSONNEL CONGES PAYES	*90 151*	
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAY	*39 512*	
PROV CH SOC S CP	*40 568*	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER FOS	*4 517*	
FORMATION CONTINUE A PAYER FOS	*10 266*	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	*5 256*	
TAXE HANDICAPE	*395*	
ETAT CHARGES A PAYER	*3 668*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			377
SERVICES EXTERIEURS		377	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			377

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
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	31/12/2018
Remboursement sinistres	41 322
Remboursement salaires	17 450
Remboursement formations	495
TOTAL	59 267

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en euros	31/12/2018	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	
	Remboursees 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	31/12/2018	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'indemnites de fin de carriere		203 578	
		203 578	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**203 578**	
(1) Dont concernant			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liees			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires		4	
	Employés			
	Ouvriers		27	
	TOTAL		32	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprime 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 51 796.58€ .

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 exprime en euros	31/12/2018 Brut	31/12/2018 Amort. et Dépréc.	31/12/2018 Net	31/12/2017 Net
Capital souscrit non appele (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de developpement				
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	29 643	11	3 983
Autres immobilisations corporelles	57 645	41 230	16 414	15 264
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations evaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Creances rattachees a des participations				
Autres titres immobilises				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	87 298	70 873	16 425	19 247
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premieres, approvisionnements	1 000		1 000	7 000
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)				
Creances clients et comptes rattachés	870 345	16 418	853 927	727 745
Autres créances	229 506		229 506	241 918
Capital souscrit appele, non verse				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	121 863		121 863	343 080
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	377		377	346
TOTAL (III)	1 223 092	16 418	1 206 674	1 320 090
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 310 390	87 291	1 223 099	1 339 338

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières a moins d'un an
(3) dont creances a plus d'un an

20198 3730

Bilan Passif

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017
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	(789 412)	(683 219)
Résultat de l'exercice	**251 127**	**(106 193)**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(498 286)	(749 412)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	63 245	50 097
Provisions pour charges		
Total des provisions	63 245	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	350 000	535 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	690 545	649 717
Dettes fiscales et sociales	614 710	849 361
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 885	4 575
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	1 658 140	2 038 653
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 223 099	1 339 338

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	251 126,77	(106 193,41)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 658 140	2 038 653
(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	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 332		3 332	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 308 388		4 308 388	4 392 715
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 311 720**		**4 311 720**	**4 392 715**
	Production stockée				
	Production immobilisee				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 397 236	16 933
	Autres produits			3 108	52 147
	Total des produits d'exploitation (1)			**5 712 065**	**4 461 795**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			71 368	194 219
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 281 545	1 919 353
	Impôts, taxes et versements assimilés			49 960	47 879
	Salaires et traitements			1 182 964	1 244 693
	Charges sociales du personnel			513 151	509 947
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			9 322	11 018
	- charges d'exploitation a répartir				
	Dotations aux depreciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				16 418
	Dotations aux provisions			31 052	50 097
	Autres charges			1 320 097	15
	Total des charges d'exploitation (2)			**5 459 459**	**3 993 639**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**252 606**	**468 156**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	252 606	468 156
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	59	
	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	59	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	59	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	252 665	468 156
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	1 538	6 560
	Sur opérations en capital		108
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		567 931
	Total des charges exceptionnelles	1 538	574 599
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 538)	(574 349)
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	5 712 123	4 462 045
	TOTAL DES CHARGES	5 460 997	4 568 239
	RESULTAT DE L'EXERCICE	251 127	(106 193)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	59	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Pour copie certifiée conforme

Annexe au Bilan

Etat exprime en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 223 099** euros

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

  - un total produits de **5 712 123** euros
  - un total charges de **5 460 997** euros

  - dégage un résultat de **251 127** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2018**
- finit le **31/12/2018**
- 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 **1 223 099** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 712 123** euros et un total **charges** de **5 460 997** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **251 127** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.
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 exprime en euros

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

- Installations techniques, matériels et outillages industriels	2 à 5 ans
- Agencements – aménagements divers	7 ans
- Matériel de transport	1 à 3 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 ans
- Mobilier	7 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 : 1,57%
- progression des salaires : 1 %
- taux de rotation du personel :
  - * faible pour les cadres (indéxé en fonction de l'âge)
  - * faible pour les non-cadres (indéxé en fonction de l'âge)
- table de mortalité : INSEE 2018
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2018, le montant des engagements de retraite s'élèvent à 203 577.67€ .

Irrécouvrabilité créance client

Suite à la réception des certificats d'irrécouvrabilité concernant notre cliente, la SAS ASCO INDUSTRIE, nous avons constaté dans les comptes une créance irrécouvrable pour un montant de 1 320 065.75 € qui a également fait l'objet d'une reprise de provision d'exploitation du même montant, ce qui n'a pas d'impact sur le résultat d'exploitation au titre de l'exercice 2018.

Une dotation aux provisions pour créance douteuse avait été constatée dans le résultat exceptionnel pour :

- * un montant de 752 134.61 € dans les comptes 31.12.2014,
- * un montant de 567 931.14 € dans les comptes 31.12.2017.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprime en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de developpement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct amenagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	29 654					29 654
	Instal., agencement, amenagement divers	35 000					35 000
	Materiel de transport	13 800		6 500			20 300
	Materiel de bureau, mobilier	2 345					2 345
	Emballages recuperables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 798		6 500			87 298
FINANCIERES	Participations evaluees en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilises						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	80 798		6 500			87 298

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			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	25 670	3 973		29 643
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 951	5 000		24 951
	Matériel de transport	13 800	278		14 078
	Matériel de bureau, mobilier	2 130	71		2 202
	Emballages récuperables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61 551	9 322		70 873
	TOTAL	61 551	9 322		70 873

	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							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprime en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2018
				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	31 052		17 904	63 245
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et penalites					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes revisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur conges a payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**50 097**	**31 052**		**17 904**	**63 245**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en equivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	1 336 484		1 320 066		16 418
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 336 484**		**1 320 066**		**16 418**
	TOTAL GENERAL	**1 386 581**	**31 052**	**1 320 066**	**17 904**	**79 663**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		31 052	1 337 970		
	- financieres					
	- exceptionnelles					

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

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	19 702	19 702	
	Autres créances clients	850 643	850 643	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	52 683	52 683	
	Taxes sur la valeur ajoutee	91 905	91 905	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	24 619	24 619	
	Groupe et associés (2)	1 576	1 576	
	Débiteurs divers	58 724	58 724	
	Charges constatées d'avances	377	377	
	TOTAL DES CREANCES	**1 100 229**	**1 100 229**	

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

		31/12/2018	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)	350 000	350 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	690 545	690 545		
	Personnel et comptes rattachés	182 537	182 537		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	243 868	243 868		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	180 094	180 094		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 210	8 210		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 885	2 885		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 658 140**	**1 658 140**		

(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		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		27 951
Autres créances clients		3 332
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*3 332*	
Autres créances		24 619
ETAT- PRODUIT A RECEVOIR	*24 619*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprime en euros		31/12/2018
Total des Charges à payer		251 795
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		57 462
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	*57 462*	
Dettes fiscales et sociales		194 333
PERSONNEL,CONGES PAYES	*90 151*	
PERSONNEL,AUTRES CHARGES A PAY	*39 512*	
PROV CH SOC S/CP	*40 568*	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER FOS	*4 517*	
FORMATION CONTINUE A PAYER FOS	*10 266*	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	*5 256*	
TAXE HANDICAPE	*395*	
ETAT,CHARGES A PAYER	*3 668*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprime en euros	Periode	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			377
SERVICES EXTERIEURS		377	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			377

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
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 exprime en euros	31/12/2018
Remboursement sinistres	41 322
Remboursement salaires	17 450
Remboursement formations	495
TOTAL	59 267

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en euros	31/12/2018	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	31/12/2018	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'indemnites de fin de carrière		203 578	
		203 578	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		203 578	
(1) Dont concernant			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liees			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
	Professions intermédiaires	4	
	Employés		
	Ouvriers	27	
	TOTAL	32	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprime en euros

Le Credit 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 51 796.58€ .

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