

RCS : TARBES
Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00303
Numéro SIREN : 501 697 585
Nom ou dénomination : HOLDING BONARDOT

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2018 sous le numéro de dépôt 4378

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TARBES

6 RUE MARECHAL FOCH
65013 TARBES CEDEX
Tél05.62.51.77.77-Fax05.62.51.77.87
www.infogreffe.fr

ACSE

rue de la Blanchisserie
Batiment Ambre - Aquilae
33370 Artigues près bordeaux

V/REF :

N/REF : 2018 B 303 / 2018-B-4378

Le greffier du tribunal de commerce de Tarbes certifie qu'il a reçu le 21/12/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

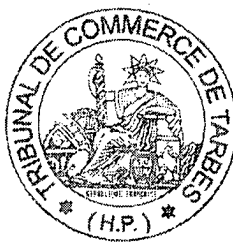
HOLDING BONARDOT
Société par actions simplifiée
Lieu-Dit Serre Cramp
Résidence du Lac de Payolle
65710 Campan

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-4378 le 21/12/2018

R.C.S. TARBES 501 697 585 (2018 B 303)

Fait à TARBES le 21/12/2018,

LE GREFFIER



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a long horizontal stroke and a vertical stroke.

HOLDING BONARDOT
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : Résidence du Lac de Payolle - Bât C1
Lieudit Serre-Crampe, 65710 CAMPAN
501697585 RCS TARBES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2018

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à -78 138,60 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-78 138,60 euros
Prélèvement sur le compte "autres réserves"	90 995,60 euros
Des sommes distribuables s'élevant ainsi à	12 857,00 euros
A titre de dividendes	12 857,00 euros
Soit 3,21 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.





Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 12 857 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

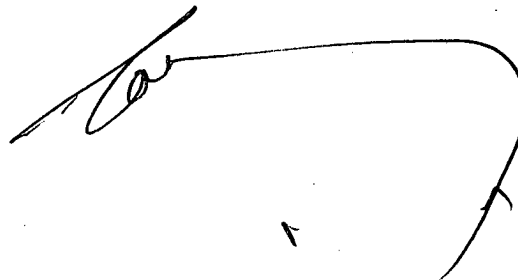
Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Michel BONARDOT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Michel Bonardot', written in a cursive style. The signature starts with a large 'M' and ends with a long horizontal stroke that curves upwards at the end.



A.C.S.E.
AUDIT CONSEIL SYNTHÈSE EXPERTISE

EXPERTISE COMPTABLE

Exercice clos le 31 décembre

2017

COMPTES ANNUELS

SARL HOLDING BONARDOT

Certifié conforme par le président

Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Compagnie de Bordeaux
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Aquitaine et Parisienne

Aquilae - Bâtiment Ambre - rue de la Blancherie
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX
Tél. 05 57 59 22 33 - Fax 05 56 81 81 23 - www.groupe-acse.fr
SAS au capital de 624 000 € - Siret : 467 200 119 - TVA : FR33467200119

ACSE RIVE GAUCHE : 2 avenue Descartes - 33160 ST-MÉDARD-EN-JALLES
Tél. 05 56 05 80 34
ACSE PARIS : 94 rue Notre Dame des Champs - 75006 PARIS
Tél. 01 43 29 99 89

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Soldes intermédiaires Production	8
2. Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
3. Détail des comptes	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
Soldes intermédiaires de gestion	20
4. Liasse fiscale	22

Comptes annuels

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

2017

COMPTES ANNUELS

Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02/01/2008, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL HOLDING BONARDOT relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 6 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	326 111
Chiffre d'affaires	200
Résultat net comptable (Perte)	-78 139

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ARTIGUES PRES BORDEAUX
Le 11/04/2018

Romain MARCHIVES
Collaborateur comptable

Gilles DAURIAC
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	917	22	894	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	13 740		13 740	12 750
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 657	22	14 634	12 750
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	124 568		124 568	1 630
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	60 000		60 000	90 000
Disponibilités	126 908		126 908	304 500
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	311 477		311 477	396 129
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	326 133	22	326 111	408 879
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	357 192	255 767
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-78 139	101 425
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	323 054	401 192
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 759	6 956
Emprunts et dettes financières diverses (3)	23	95
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 274	636
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 057	7 687
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	326 111	408 879
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 759	1 760
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 298	5 928
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	200		200	7 200
Chiffre d'affaires net	200		200	7 200
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				1
Total produits d'exploitation (I)			200	7 201
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			13 100	3 156
Impôts, taxes et versements assimilés			3 925	
Salaires et traitements			61 292	37 054
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			78 340	40 210
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-78 140	-33 009
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				30 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			81	7
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			81	30 007
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			80	180
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			80	180
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1	29 827
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-78 139	-3 183

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		396 125
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		396 125
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		291 517
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provision		
Total charges exceptionnelles (VIII)		291 517
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		104 608
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	281	433 333
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	78 420	331 907
BENEFICE OU PERTE	-78 139	101 425
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Soldes intermédiaires Production

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	200,00	100,00	7 200,00	100,00
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	200,00	100,00	7 200,00	100,00
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	200,00	100,00	7 200,00	100,00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	200,00	100,00	7 200,00	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	200,00	100,00	7 200,00	100,00
Autres achats et charges externes	13 100,04	NS	3 156,15	43,84
VALEUR AJOUTEE	-12 900,04	NS	4 043,85	56,16
Impôts, taxes et verst assimilés	3 924,98	NS		
Charges de personnel	61 292,32	NS	37 054,00	514,64
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-78 117,34	NS	-33 010,15	-458,47
Autres produits	0,08	0,04	1,00	0,01
Dot. amortissements et provisions	22,41	11,21		
Autres charges			0,33	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-78 139,67	NS	-33 009,48	-458,46
Produits financiers	80,94	40,47	30 006,53	416,76
Charges financières	79,87	39,94	179,72	2,50
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-78 138,60	NS	-3 182,67	-44,20
Produits exceptionnels			396 125,00	NS
Charges exceptionnelles			291 517,00	NS
Résultat exceptionnel			104 608,00	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	-78 138,60	NS	101 425,33	NS

Annexe

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

2017

COMPTES ANNUELS

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HOLDING BONARDOT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 326 111 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 78 139 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		917		917
Immobilisations financières	12 750	990		13 740
Total	12 750	1 907		14 657
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		22		22
Immobilisations financières				
Total		22		22
ACTIF NET				14 634

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		22		22
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		22		22
ACTIF IMMOBILISE		22		22

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 124 568 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	124 568	124 568	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	124 568	124 568	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 40 000,00 Euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.