RCS : COMPIEGNE
Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00358
Numéro SIREN : 801 354 549
Nom ou dénomination : ABLIANCE

Ce dépôt a été enregistré le 16/03/2018 sous le numéro de dépôt 1120

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

# ① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABLIANCE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 21 quai du Clos des Roses 60200 COMPTEGNE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 80135454900017 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/08/2017

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 949 | AG 723 | 226 |
| | Fonds commercial (1) | AH | 10 000 | AI | 10 000 |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | |
| ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | |
| | Constructions | AP | | AQ | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 153 486 | AS 54 663 | 98 823 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 46 049 | AU 19 976 | 26 073 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | |
| | Avances et acomptes | AX | 2 533 | AY | 2 533 |
| ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | |
| | Autres participations | CU | | CV | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | |
| | Prêts | BF | | BG | |
| | Autres immobilisations financières | BH | | BI | |
| | TOTAL (II) | BJ | 213 017 | BK 75 363 | 137 654 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 93 933 | BM | 93 933 |
| | En cours de production de biens | BN | 11 424 | BO | 11 424 |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | 14 362 | BS | 14 362 |
| | Marchandises | BT | 57 344 | BU | 57 344 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 2 875 | BW | 2 875 |
| ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES * | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 164 519 | BY | 164 519 |
| | Autres créances (3) | BZ | 35 830 | CA | 35 830 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | |
| | Disponibilités | CF | 77 360 | CG | 77 360 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 9 495 | CI | 9 495 |
| | TOTAL (III) | CJ | 467 142 | CK | 467 142 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 680 159 | LA 75 363 | 604 797 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

DÉPOSÉ LE 16 MARS 2018 Tribunal de Commerce de Compiegne N° M20

TRIBUNAL DE COMMERCE DE COMPIEGNE (OISE)

Pour Copie certifiée conforme

SAGE Experts-comptables janvier 2017 - Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (art. 53 A du Code général des impôts)

## ② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABLIANCE — Néant ☐ *

| | | Exercice N | |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000) | DA | 100 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..... | DB | |
| | Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | (95 735) |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 152 103 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 156 368 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 103 831 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 168 327 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 94 934 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 60 451 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 6 248 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 14 637 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 448 429 |
| | Écarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 604 797 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont : Écart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont : Réserve de réevaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus values à long terme | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 395 508 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 - État préparatoire

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ~~SAS ABLIANCE~~ — Néant ☐

| | | | Exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 172 501 | FB | 84 135 | FC | 256 636 | |
| | Production vendue biens * | FD | 40 982 | FE | 40 251 | FF | 81 233 | |
| | Production vendue services * | FG | 216 813 | FH | 363 171 | FI | 579 984 | |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | 430 297 | FK | 487 557 | FL | 917 854 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | 4 979 | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | | | FP | 10 448 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 67 | |
| | **Total des produits d'exploitation** (2) **(I)** | | | | | FR | 933 347 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 116 103 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | 54 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 92 954 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | (6 434) | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 211 090 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 10 562 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 228 329 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 86 913 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * | | | | | GA | 35 214 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 4 | |
| | **Total des charges d'exploitation** (4) **(II)** | | | | | GF | 774 788 | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)** | | | | | | GG | 158 559 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)** | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)** | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | 606 | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | 606 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 4 267 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 19 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 4 286 | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)** | | | | | | GV | (3 680) | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)** | | | | | | GW | 154 879 | |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 - Etat préparatoire

# ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABLIANCE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels** (7) **(VII)** | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur operations de gestion (6 *bis*) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 497 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles** (7) **(VIII)** | HH | 497 |
| **4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)** | | HI | (497) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 2 280 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 933 953 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 781 851 |
| **5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)** | | HN | 152 103 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1G | |
| (3) Dont | Crédit-bail mobilier * | HP | 4 745 |
| | Crédit bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6*bis*) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.) | HX | |
| (6*ter*) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 10 448 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9 | | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N — Charges exceptionnelles | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| VNC | 497 | |
| | | |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N — Charges antérieures | Exercice N — Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables (janvier 2017) - Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5

# IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2017

Désignation de l'entreprise SAS ABLIANCE — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)

## CADRE A IMMOBILISATIONS

| | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | 10 949 | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions — Sur sol propre [Dont Composants I.9] | | KJ | | KK | | KL | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1] | | KM | | KN | | KO | |
| | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2] | | KP | | KQ | | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3] | | KS | 105 070 | KT | | KU | 49 503 |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | 27 693 | KW | | KX | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | | KZ | | LA | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 15 875 | LC | | LD | 2 526 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LJ | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | 2 533 |
| | | TOTAL III | LN | 148 638 | LO | | LP | 54 562 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| | Autres participations | | 8U | | 8V | | 8W | |
| | Autres titres immobilisés | | IP | | IR | | IS | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | IT | | IU | | IV | |
| | | TOTAL IV | LQ | | LR | | LS | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | ØG | 159 587 | ØH | | ØJ | 54 562 |

## CADRE B IMMOBILISATIONS

| | | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV | | LW | 10 949 | IX | 10 949 |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| | Constructions — Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | 1 087 | MK | 153 486 | ML | 153 486 |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | | MM | | MN | 27 693 | MO | 27 693 |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | 45 | MT | 18 355 | MU | 18 355 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | 2 533 | NF | |
| | | TOTAL III | IY | | NG | 1 132 | NH | 202 068 | NI | 199 535 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ | |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | | 2G | |
| | | TOTAL IV | I3 | | NJ | | NK | | 2H | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK | 1 132 | ØL | 213 017 | ØM | 210 484 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 - Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2017

Exercice N clos le 31082017

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS ABLIANCE

Néant [X] *

## CADRE A

| | Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)] |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | Augmentation du montant brut des immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | Montant des suppléments d'amortissement (2) | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 Participations | | | | | | |
| 9 Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 TOTAUX | | | | | | |

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

## CADRE B

**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

| | | |
|---|---|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = | |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 - Etat préparatoire

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2017

Désignation de l'entreprise SAS ABLIANCE — Néant ☐

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CY | | EL | | EM | | EN | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL II | PE | 407 | PF | 316 | PG | | PH | 723 | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 28 706 | QA | 26 547 | QB | 590 | QC | 54 663 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 5 389 | QE | 4 010 | QF | | QG | 9 399 | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 6 282 | QM | 4 341 | QN | 45 | QO | 10 577 | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| TOTAL III | | QU | 40 377 | QV | 34 898 | QW | 635 | QX | 74 639 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | 40 784 | ØP | 35 214 | ØQ | 635 | ØR | 75 363 | |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements TOTAL I | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL III | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I + II + III + IV) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non vendu (NP + NQ + NR) | NW | | Total général non vendu (NS + NT + NU) | NY | | | | Total général non vendu (NW - NY) | NZ | | | | | | |

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | ZB | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2017 - Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

## ⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABLIANCE — Néant ☒ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-I) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations : - incorporelles | 0A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations : - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations : - titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations : - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | sur immobilisations : - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | | TY | | TZ | | UA | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | | 7C | | UB | | UC | | UD | |
| Dont dotations et reprises | — d'exploitation | | | UE | | UF | | | |
| | — financières | | | UG | | UH | | | |
| | — exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables | janvier 2017 : Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABLIANCE — Néant ☐ *

| CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 164 519 | | 164 519 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO) | ZI | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 8 024 | | 8 024 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 4 661 | | 4 661 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | 22 990 | | 22 990 | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 155 | | 155 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 9 495 | | 9 495 | | |
| | TOTAUX | VT | 209 844 | VU | 209 844 | VV | |
| RENVOIS (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

| CADRE B — ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 103 831 | 50 910 | 52 921 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 94 934 | 94 934 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 19 777 | 19 777 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 34 162 | 34 162 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 6 323 | 6 323 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 190 | 190 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 168 327 | 168 327 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 6 248 | 6 248 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 14 637 | 14 637 | | |
| TOTAUX | | VY | 448 429 | VZ 395 508 | 52 921 | |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 42 115 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 29 167 | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Expert-comptables Janvier 2017 : Etat préparatoire.

**AEQUITAS AUDIT**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes,
rattachée à la Compagnie Régionale de DOUAI

**GREFFE**

# ABLIANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 €

R.C.S. COMPIEGNE 801 354 549

Siège Social :
21 quai du Clos des Roses
60200 COMPIEGNE

-o0o-

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Août 2017

**9 rue Delesalle – P.A. du Pré Catelan – 59110 LA MADELEINE LEZ LILLE**

SARL au capital de 619 260 € – RCS LILLE METROPOLE B 046 350 088

AEQUITAS
AUDIT

Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Benoît VANDERSCHELDEN

Sylvain CRETON
Hervé JOORIS
Christophe LEWANDOWSKI
Ingrid SIKORSKI

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
*Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI*

Monsieur le Représentant de l'Associée Unique
de la Société par Actions Simplifiée
**ABLIANCE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**
**Exercice clos le 31 août 2017**

Monsieur le Représentant de l'Associée Unique,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée ABLIANCE relatifs à l'exercice clos le 31 août 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## Fondement de l'opinion

### *Référentiel d'audit*

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

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

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er septembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



SARL AEQUITAS AUDIT, SARL au capital de 619 260 euros - RCS LILLE Métropole B 046 350 088 - SIRET 046 350 088 00103 - ID TVA CEE FR 00 046 350 088

## Justification des appréciations

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

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

## Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associée Unique

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

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

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

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

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

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

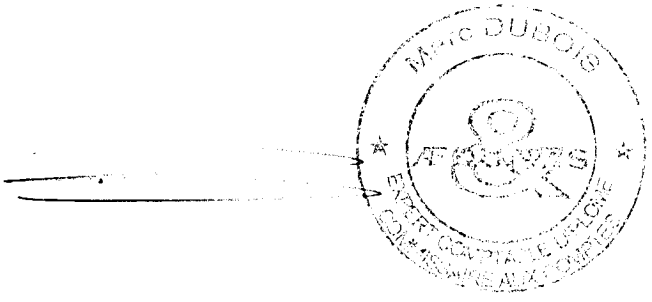
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas 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 La Madeleine, le 9 février 2018

**Pour AEQUITAS AUDIT**




*Marc DUBOIS*
Commissaire aux Comptes

# Bilan : l'actif

| | Bilan au 31/08/2017 | | | 31/08/2016 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort/prov | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **Actif immobilisé** | | | | |
| ▪ **Immobilisation incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 949 | 723 | 226 | 542 |
| Fonds commercial | 10 000 | | 10 000 | 10 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances & acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| ▪ **Immobilisation corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel & outillage industriels | 153 486 | 54 663 | 98 823 | 76 364 |
| Autres immobilisations corporelles | 46 049 | 19 976 | 26 073 | 31 897 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances & acomptes | 2 533 | | 2 533 | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| *Total actif immobilisé* | *213 017* | *75 363* | *137 654* | *118 803* |
| **Actif circulant** | | | | |
| ▪ **Stocks** | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 93 933 | | 93 933 | 87 498 |
| En cours de production de biens | 11 424 | | 11 424 | 5 869 |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 14 362 | | 14 362 | 14 939 |
| Marchandises | 57 344 | | 57 344 | 57 398 |
| ▪ **Avances & acomptes versés / commande** | 2 875 | | 2 875 | 3 347 |
| ▪ **Créances** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 164 519 | | 164 519 | 113 658 |
| Autres créances | | | | |
| Fournisseurs débiteurs | 155 | | 155 | 34 |
| Personnel | | | | |
| Organismes sociaux | | | | 283 |
| Etat, impôts sur les bénéfices | 8 024 | | 8 024 | 13 646 |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 4 661 | | 4 661 | 5 750 |
| Autres | 22 990 | | 22 990 | 29 355 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| ▪ **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 77 360 | | 77 360 | 39 591 |
| ▪ **Comptes de régularisation** | | | | |
| Charges constatées d'avance | 9 495 | | 9 495 | 10 709 |
| *Total de l'actif circulant* | *467 142* | | *467 142* | *382 077* |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| ***TOTAL ACTIF*** | ***680 159*** | ***75 363*** | ***604 797*** | ***500 881*** |

# *Bilan : le passif*

| | Bilan arrêté au | |
|---|---|---|
| | 31/08/2017 | 31/08/2016 |
| **Capitaux Propres** | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 100 000 ) | 100 000 | 100 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -95 735 | -158 614 |
| ***Résultat de l'exercice*** | *152 103* | *62 880* |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| *Total capitaux propres* | *156 368* | *4 265* |
| 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** | | |
| ▪ **Dettes financières** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts | 103 831 | 90 882 |
| Découverts, concours bancaires | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Divers | | |
| Associés | 168 327 | 165 384 |
| ▪ **Avances & acomptes reçus sur commande et en cours** | | 343 |
| ▪ **Autres dettes** | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 94 934 | 161 790 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Personnel | 19 777 | 13 191 |
| Organismes sociaux | 34 162 | 29 212 |
| Etat, impôts sur les bénéfices | | |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 6 323 | 246 |
| Etat, obligations cautionnées | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 190 | 2 198 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 6 248 | 22 852 |
| ▪ **Comptes de régularisation** | | |
| Produits constatés d'avance | 14 637 | 10 518 |
| *Total de dettes* | *448 429* | *496 615* |
| Ecart de conversion passif | | |
| ***TOTAL PASSIF*** | ***604 797*** | ***500 881*** |

# *Compte de résultat*

| | 31/08/2017 | | | 31/08/2016 | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportations | Total | Total | Total |
| Ventes de marchandises | 256 636 | | 256 636 | 241 721 | 14 915 |
| Production vendue biens | 81 233 | | 81 233 | 80 157 | 1 076 |
| Production vendue services | 579 984 | | 579 984 | 422 948 | 157 036 |
| **Chiffres d'affaires Nets** | **917 854** | | **917 854** | **744 826** | **173 027** |
| Production stockée | | | 4 979 | 3 398 | 1 580 |
| Production immobilisée | | | | | |
| Subventions d'exploitation reçue | | | | | |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charge | | | 10 448 | 2 657 | 7 791 |
| Autres Produits | | | 67 | 14 | 53 |
| **Total des produits d'exploitation** | | | **933 347** | **750 895** | **182 452** |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 116 103 | 92 083 | 24 020 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 54 | 17 385 | -17 331 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 92 954 | 71 515 | 21 438 |
| Variation de stock matières premières et autres approv. | | | -6 434 | 2 655 | -9 089 |
| Autres achats et charges externes | | | 211 090 | 168 584 | 42 506 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 10 562 | 6 157 | 4 405 |
| Salaires et traitements | | | 228 329 | 223 868 | 4 461 |
| Charges sociales | | | 86 913 | 74 808 | 12 105 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 35 214 | 25 905 | 9 309 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | |
| Autres charges | | | 4 | 42 | -38 |
| **Total des charges d'exploitation** | | | **774 788** | **683 001** | **91 787** |
| **RESULTAT EXPLOITATION** | | | **158 559** | **67 894** | **90 665** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | 100 | -100 |
| Reprises sur provisions et transferts de charge | | | | | |
| Différences positives de change | | | 606 | 19 | 587 |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | |
| **Total des produits financiers** | | | **606** | **119** | **487** |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 4 267 | 4 951 | -684 |
| Différences négatives de change | | | 19 | 183 | -164 |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement | | | | | |
| **Total des charges financières** | | | **4 286** | **5 134** | **-848** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | **-3 680** | **-5 014** | **1 334** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | | **154 879** | **62 880** | **91 999** |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | |
| **Total des produits exceptionnels** | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 497 | | 497 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | |
| **Total des charges exceptionnelles** | | | **497** | | **497** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | | **-497** | | **-497** |
| Participation des salariés | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | 2 280 | | 2 280 |
| **Total des Produits** | | | **933 953** | **751 014** | **182 939** |
| **Total des charges** | | | **781 851** | **688 135** | **93 716** |
| **RESULTAT NET** | | | **152 103** | **62 880** | **89 223** |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | 4 745 | 4 745 | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | |

Marc DUBOIS
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# *Règles et méthodes comptables*

Désignation de la société : SAS ABLIANCE
Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2017, dont le total est de 604 797 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 152 103 euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l autorité des normes comptables.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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, sont 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 techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

## 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.

## Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

# *Autres éléments significatifs de l'exercice*

## Comptabilisation, présentation du CICE

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 11 722 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation
Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de son fonds de roulement

## Autres éléments significatifs

MONTANT DES ENGAGEMENTS RETRAITE : 35 895 EUROS



# *Notes sur le bilan actif*

*Fonds commercial (hors droit au bail) = 10 000 €*

| Fonds commercial | Valeur brute | Amort./Provis. | Valeur nette | Taux |
|---|---|---|---|---|
| Fonds acheté | 10 000 | | 10 000 | % |
| Fonds réévalué | | | | % |
| Fonds reçu en apport | | | | % |
| *TOTAL* | *10 000* | | *10 000* | |

Suite au règlement ANC 2015-06, le fonds commercial est considéré avoir une durée de vie non limitée et dans ce cadre il n'est pas amorti. Le test de dépréciation effectué, consistant à rapprocher la valeur inscrite au bilan à la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage, ne met pas en évidence la nécessité de procéder à une dépréciation du fonds commercial.

*Actif immobilisé*

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

Immobilisations brutes = 213 017 €

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 10 949 | | | 10 949 |
| Immobilisations corporelles | 148 638 | 52 029 | 1 132 | 202 068 |
| Immobilisations financières | | | | |
| *TOTAL* | *159 587* | *52 029* | *1 132* | *213 017* |

Amortissements et provisions d'actif = 75 363 €

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 407 | 316 | | 723 |
| Immobilisations corporelles | 40 377 | 34 898 | 635 | 74 639 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| *TOTAL* | *40 784* | *34 898* | *635* | *75 363* |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| Logiciels | 949 | 723 | 226 | 3 ans |
| Fond commercial | 10 000 | 0 | 10 000 | Non amortiss. |
| Matériel industriel | 153 486 | 54 663 | 98 823 | de 4 à 8 ans |
| Instal.gales, agenct | 27 693 | 9 399 | 18 295 | de 5 à 10 ans |
| Matériel informatique | 5 590 | 2 741 | 2 849 | de 3 à 4 ans |
| Mobilier | 12 765 | 7 837 | 4 929 | 5 ans |
| Avances sur immobilisat. corporel. | 2 533 | 0 | 2 533 | Non amortiss. |
| *TOTAL* | *213 017* | *75363* | *137654* | |

*Etat des créances = 209 844 €*

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 209 844 | 209 844 | |
| *TOTAL* | *209 844* | *209 844* | |

*Produits à recevoir par postes du bilan = 41 866 €*

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | 18 876 |
| Autres créances | 22 990 |
| Disponibilités | |
| *TOTAL* | *41 866* |

*Charges constatées d'avance = 9 495 €*

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

# *(suite)*

# *Notes sur le bilan passif*

*Capital social = 100 000 €*

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|---|---|---|---|
| Titres en début d'exercice | 1000 | 100,00 | 100 000 |
| Titres émis | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| *Titres en fin d'exercice* | *1000* | *100,00* | *100 000* |

*Etat des dettes = 448 429 €*

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | 103 831 | 103 831 | | |
| Dettes financières diverses | 168 327 | 168 327 | | |
| Fournisseurs | 94 934 | 94 934 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 60 451 | 60 451 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 6 248 | 6 248 | | |
| Produits constatés d'avance | 14 637 | 14 637 | | |
| *TOTAL* | *448 429* | *448 429* | | |

*Charges à payer par postes du bilan = 32 756 €*

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emp. & dettes établ. de crédit | |
| Emp.& dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 7 958 |
| Dettes fiscales & sociales | 24 798 |
| Autres dettes | |
| *TOTAL* | *32 756* |

*Produits constatés d'avance = 14 637 €*

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

# *(suite)*

# *Notes sur le compte de résultat*

*Ventilation du chiffre d'affaires = 917 854 €*

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

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 256 636 | 27,96 % |
| Ventes de produits finis | 81 233 | 8,85 % |
| Prestations de services | 540 062 | 58,84 % |
| Produits des activités annexes | 39 922 | 4,35 % |
| *TOTAL* | *917 854* | *100.00 %* |

*Autres informations relatives au compte de résultat*

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

## Autres informations

*Effectif moyen*

| Catégories de salariés | Salariés | En régie |
|---|---|---|
| Cadres | 2 | |
| Agents de maîtrise & techniciens | | |
| Employés | 5 | |
| Ouvriers | | |
| Apprentis sous contrat | | |
| *TOTAL* | *7* | *0* |

*Dettes garanties par des sûretés réelles*

SUR LE PRET CAISSE EPARGNE : CAUTION SOLIDAIRE SUR LA TOTALITE DU PRET DE L'AGENCE LA CLAIRE VALLEE REPRESENTEE PAR MONSIEUR JEAN-FRANCOIS CHARPENTIER

## Informations relatives au crédit-bail

*Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours*

| Redevances payées | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Cumuls des exercices antérieurs | | | 4 745 | 4 745 |
| Montants de l'exercice | | | 4 745 | 4 745 |
| *Sous-total* | | | *9 490* | *9 490* |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| A 1 an au plus | | | 4 745 | 4 745 |
| Entre 1 et 5 ans | | | 9 490 | 9 490 |
| A plus de 5 ans | | | | |
| *Sous-total* | | | *14 235* | *14 235* |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| A 1 an au plus | | | 195 | 195 |
| Entre 1 et 5 ans | | | | |
| A plus de 5 ans | | | | |
| *Sous-total* | | | *195* | *195* |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| *TOTAL* | | | *23 920* | *23 920* |

# *(suite)*

## Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice

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

***Produits à recevoir = 41 866 €***

| Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés | Montant |
|---|---|
| Clients - factures à établir( 41810000 ) | 18 876 |
| *TOTAL* | *18 876* |

| Produits à recevoir sur autres créances | Montant |
|---|---|
| Etat - produits à recevoir( 44870000 ) | 22 990 |
| *TOTAL* | *22 990* |

***Charges constatées d'avance = 9 495 €***

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges constatées d'avance( 48600000 ) | 9 495 |
| *TOTAL* | *9 495* |

***Charges à payer = 32 756 €***

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - fact. non parvenues( 40810000 ) | 7 958 |
| *TOTAL* | *7 958* |

| Dettes fiscales et sociales | Montant |
|---|---|
| Dettes provis. pr congés à payer( 42820000 ) | 16 242 |
| Charges sociales s/congés à payer( 43820000 ) | 6 497 |
| Charges sociales - charges à payer( 43860000 ) | 1 869 |
| Etat - autres charges à payer( 44860000 ) | 190 |
| *TOTAL* | *24 798* |

***Produits constatés d'avance = 14 637 €***

| Produits constatés d'avance | Montant |
|---|---|
| Facturation d'avance ht france( 48700100 ) | 1 178 |
| Facturation d'avance cee( 48700300 ) | 13 460 |
| *TOTAL* | *14 637* |



*(suite)*

## Résultats des 5 derniers exercices

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

*Tableau*

| Nature des Indications / Périodes | 31/08/2017 | 31/08/2016 | 31/08/2015 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Durée de l'exercice | 12 mois | 12 mois | 18 mois | mois | mois |
| **I - Situation financière en fin d'exercice** | | | | | |
| a ) Capital social | 100 000 | 100 000 | 100 000 | | |
| b ) Nombre d'actions émises | 1 000 | 1 000 | 1 000 | | |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions | | | | | |
| **II - Résultat global des opérations effectives** | | | | | |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes | 917 854 | 744 826 | 681 536 | | |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions | 189 597 | 88 785 | -143 217 | | |
| c ) Impôt sur les bénéfices | 2 280 | | | | |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 187 317 | 88 785 | -143 217 | | |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions | 152 103 | 62 880 | -158 614 | | |
| f ) Montants des bénéfices distribués | | | | | |
| g ) Participation des salariés | | | | | |
| **III - Résultat des opérations réduit à une seule action** | | | | | |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements | 187 | 89 | -143 | | |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements provisions | 152 | 63 | -159 | | |
| c ) Dividende versé à chaque action | | | | | |
| **IV - Personnel :** | | | | | |
| a ) Nombre de salariés | 7 | | | | |
| b ) Montant de la masse salariale | 228 329 | 223 868 | 384 749 | | |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux | 86 913 | 74 808 | 141 768 | | |



**ABLIANCE**
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 21 quai du Clos des Roses
60200 COMPIEGNE

**801 354 549 RCS COMPIEGNE**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUEDU 26 FEVRIER 2018**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2017**

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 août 2017 s'élevant à 152 102,50 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| ***Bénéfice net comptable de l'exercice*** | ***152 102,50 euros*** |
| Au compte "***report à nouveau***"<br>Lequel serait ainsi ramené à 0 | - 95 734,64 euros |
| A la "***réserve légale***"<br>Laquelle serait intégralement dotée | - 10 000 euros |
| ***Le solde*** | ***46 367,87 euros*** |
| A titre de ***dividendes***<br>Soit 20 euros par action | - 20 000 euros |
| ***Le solde*** | ***26 367,87 euros*** |

En totalité au compte "***Autres réserves***" lequel s'élève ainsi à 26 367,87 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 136 368 euros pour un capital social de 100 000 euros.

L'associée unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 août 2017 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

SFC

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Présidente

