

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 03862

Numéro SIREN : 528 243 496

Nom ou dénomination : AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2018 sous le numéro de dépôt 12980

|                                                                 |  |                                         |  |                                                 |  |                                |  |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------|--|-------------------------------------------------|--|--------------------------------|--|------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise :                                   |  | SARL AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* |  | 12                             |  |                              |  |
| Adresse de l'entreprise                                         |  | 67 MONTEE DE SAINT MENET                |  | 13011 MARSEILLE                                 |  | Durée de l'exercice précédent* |  | 12                           |  |
| Numéro SIRET*                                                   |  | 52824349600015                          |  |                                                 |  | Néant                          |  | <input type="checkbox"/>     |  |
|                                                                 |  |                                         |  | Exercice N clos le,                             |  | 31122017                       |  | N-1                          |  |
|                                                                 |  |                                         |  | Net                                             |  | 3                              |  | Net                          |  |
|                                                                 |  |                                         |  | Amortissements, provisions                      |  | 2                              |  | 4                            |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                      |  |                                                 |  |                                |  |                              |  |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                      |  | AC                                              |  |                                |  |                              |  |
| Frais de développement *                                        |  | CX                                      |  | CQ                                              |  |                                |  |                              |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                      |  | AG                                              |  | 18 471                         |  |                              |  |
| Fonds commercial (I)                                            |  | AH                                      |  | AI                                              |  | 750 000                        |  | 750 000                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                      |  | AK                                              |  |                                |  |                              |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                      |  | AM                                              |  |                                |  |                              |  |
| Terrains                                                        |  | AN                                      |  | AO                                              |  |                                |  |                              |  |
| Constructions                                                   |  | AP                                      |  | AQ                                              |  |                                |  |                              |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR                                      |  | AS                                              |  | 2 608                          |  | 4 833                        |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT                                      |  | AU                                              |  | 28 650                         |  | 12 368                       |  |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                      |  | AW                                              |  |                                |  |                              |  |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                      |  | AY                                              |  |                                |  |                              |  |
| 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                                              |  | 3 695                          |  | 3 724                        |  |
| TOTAL (II)                                                      |  | BJ                                      |  | BK                                              |  | 49 729                         |  | 70 895                       |  |
| Matières premières, approvisionnements                          |  | BL                                      |  | BM                                              |  |                                |  |                              |  |
| En cours de production de biens                                 |  | BN                                      |  | BO                                              |  |                                |  |                              |  |
| En cours de production de services                              |  | BP                                      |  | BQ                                              |  |                                |  |                              |  |
| Produits intermédiaires et finis                                |  | BR                                      |  | BS                                              |  |                                |  |                              |  |
| Marchandises                                                    |  | BT                                      |  | BU                                              |  |                                |  |                              |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  | BV                                      |  | BW                                              |  |                                |  |                              |  |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               |  | BX                                      |  | BY                                              |  | 15 482                         |  | 291 834                      |  |
| Autres créances (3)                                             |  | BZ                                      |  | CA                                              |  | 43 530                         |  | 7 260                        |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  | CB                                      |  | CC                                              |  |                                |  |                              |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  | CD                                      |  | CE                                              |  |                                |  |                              |  |
| Disponibilités                                                  |  | CF                                      |  | CG                                              |  | 208 674                        |  | 251 654                      |  |
| Charges constatées d'avance (3)*                                |  | CH                                      |  | CI                                              |  | 826                            |  | 2 387                        |  |
| TOTAL (III)                                                     |  | CJ                                      |  | CK                                              |  | 15 482                         |  | 544 865                      |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        |  | CW                                      |  |                                                 |  |                                |  |                              |  |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     |  | CM                                      |  |                                                 |  |                                |  |                              |  |
| Ecart de conversion actif* (VI)                                 |  | CN                                      |  |                                                 |  |                                |  |                              |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          |  | CO                                      |  | IA                                              |  | 65 211                         |  | 1 315 760                    |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  |                                         |  | CP                                              |  | 3 695                          |  | (3) Part à plus d'un an : CR |  |
| Clause de réserve de propriété *                                |  | Immobilisations :                       |  | Stocks :                                        |  |                                |  | Créances :                   |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SARL AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                    |                                                                                                                                |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....30.000.....)                                                              | DA | 30 000     | 30 000       |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                    | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             | DD | 3 000      | 3 000        |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   | DG |            |              |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               | DH | 137 237    | 81 301       |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                              | DI | 95 002     | 115 936      |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   | DJ |            |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      | DK |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                               | DL | 265 240    | 230 237      |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                  | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                          | DN |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                              | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                        | DP |            |              |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                        | DQ |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                             | DR |            |              |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                             | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                   | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                     | DU | 9 712      | 124 779      |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           | DV | 683 935    | 584 896      |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               | DW |            |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       | DX | 23 374     | 28 290       |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    | DY | 241 892    | 238 083      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                | DZ |            |              |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  | EA | 42 964     | 31 834       |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                | EB | 48 643     | 41 814       |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                              | EC | 1 050 520  | 1 049 697    |
|                                    | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                                              | ED |            |              |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                                   | EE | 1 315 760  | 1 279 934    |
| RENVois                            | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                 | IB |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)            | IC |            |              |
|                                    |                                                                                                                                | ID |            |              |
|                                    |                                                                                                                                | IE |            |              |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                       | EF |            |              |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                      | EG | 1 050 520  | 1 039 985    |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                   | EH |            | 72           |

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

| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                         | SARL AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA            |            |                                 |                                                |    |                | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|----|----------------|----------------------------------|-----------|
|                                                                |                                                                                         |                                                    | Exercice N |                                 |                                                |    | Exercice (N-1) |                                  |           |
|                                                                |                                                                                         |                                                    | France     |                                 | Exportations et livraisons intracommunautaires |    |                |                                  | Total     |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                 |            | FB                              |                                                | FC |                |                                  |           |
|                                                                | Production vendue                                                                       | } biens*                                           | FD         |                                 | FE                                             |    | FF             |                                  |           |
|                                                                |                                                                                         |                                                    | FG         | 1 440 468                       | FH                                             |    | FI             | 1 440 468                        | 1 417 617 |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                 | 1 440 468  | FK                              |                                                | FL | 1 440 468      | 1 417 617                        |           |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                    |            |                                 |                                                | FM |                |                                  |           |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                    |            |                                 |                                                | FN |                |                                  |           |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |            |                                 |                                                | FO |                |                                  |           |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                    |            |                                 |                                                | FP | 26 763         | 25 658                           |           |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                    |            |                                 |                                                | FQ | 10             | 72                               |           |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                    |            |                                 |                                                | FR | 1 467 240      | 1 443 348                        |           |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                    |            |                                 |                                                | FS |                |                                  |           |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                    |            |                                 |                                                | FT |                |                                  |           |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                    |            |                                 |                                                | FU |                |                                  |           |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                    |            |                                 |                                                | FV |                |                                  |           |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                    |            |                                 |                                                | FW | 214 155        | 204 765                          |           |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                    |            |                                 |                                                | FX | 27 818         | 23 429                           |           |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                    |            |                                 |                                                | FY | 791 042        | 738 652                          |           |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |            |                                 |                                                | FZ | 284 296        | 276 391                          |           |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                                | }          | - dotations aux amortissements* |                                                | GA | 5 362          | 7 018                            |           |
|                                                                |                                                                                         |                                                    |            | - dotations aux provisions      |                                                | GB |                |                                  |           |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |            |                                 |                                                |    | GC             | 14 234                           | 20 315    |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |            |                                 |                                                |    | GD             |                                  |           |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |            |                                 |                                                | GE | 1 760          | 4 628                            |           |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                    |            |                                 |                                                | GF | 1 338 667      | 1 275 199                        |           |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                    |            |                                 |                                                | GG | 128 573        | 168 148                          |           |
| 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 |                |                                  |           |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |            |                                 |                                                | GO |                |                                  |           |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                    |            |                                 |                                                | GP |                |                                  |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                    |            |                                 |                                                | GQ |                |                                  |           |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |            |                                 |                                                | GR | 11 585         | 14 413                           |           |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                    |            |                                 |                                                | GS |                |                                  |           |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |            |                                 |                                                | GT |                |                                  |           |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                    |            |                                 |                                                | GU | 11 585         | 14 413                           |           |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                    |            |                                 |                                                | GV | (11 585)       | (14 413)                         |           |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                    |            |                                 |                                                | GW | 116 988        | 153 735                          |           |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                            |                                                                                                       | Exercice N              |           | Exercice N-1           |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|------------------------|--|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                      | HA                      | 1         |                        |  |
|                                                                                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                    | HB                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                      | HC                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                     | HD                      | 1         |                        |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                             | HE                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                   | HF                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                            | HG                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                   | HH                      |           |                        |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                              |                                                                                                       | HI                      | 1         |                        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                              |                                                                                                       | HJ                      |           |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                             |                                                                                                       | HK                      | 21 986    | 37 799                 |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                              |                                                                                                       | HL                      | 1 467 241 | 1 443 348              |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                    |                                                                                                       | HM                      | 1 372 239 | 1 327 412              |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                      |                                                                                                       | HN                      | 95 002    | 115 936                |  |
| RENOIS                                                                                                                                     | (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)        | IG                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | (3) Dont { - Crédit bail mobilier *                                                                   | HP                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | { - Crédit bail immobilier                                                                            | HQ                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                    | IJ                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    | IK                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                      | HX                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                 | RC                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)             | RD                      |           |                        |  |
|                                                                                                                                            | (9) Dont transferts de charges                                                                        | A1                      | 6 144     | 14 830                 |  |
|                                                                                                                                            | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                               | A2                      | 93 561    | 91 814                 |  |
|                                                                                                                                            | (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 10 887 obligatoires A9 82 674                               |                                                                                                       |                         |           |                        |  |
| (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 |           | Produits exceptionnels |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |           |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |           |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |           |                        |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              |                                                                                                       | Exercice N              |           |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       | Charges antérieures     |           | Produits antérieurs    |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |           |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |           |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |           |                        |  |

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

## ANNEXE

### SOMMAIRE

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Principes et conventions générales   | X |
| Permanence ou changement de méthodes | X |

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

|                                               |   |
|-----------------------------------------------|---|
| Etat des immobilisations                      | X |
| Etat des amortissements                       | X |
| Etat des provisions                           | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes | X |
| Composition du capital social                 | X |
| Fonds commercial                              | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles    | X |
| Evaluation des amortissements                 | X |
| Evaluation des créances et des dettes         | X |
| Disponibilités en Euros                       | X |
| Produits à recevoir                           | X |
| Charges à payer                               | X |
| Charges et produits constatés d'avance        | X |

#### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

|                                          |   |
|------------------------------------------|---|
| Dettes garanties par des sûretés réelles | X |
| Montant des engagements financiers       | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-I/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

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

#### **Permanence des méthodes**

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

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

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL        | 768 471                             |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 7 441                               |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 41 018                              |               |              |
| TOTAL                                                      | 48 459                              |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 3 695                               |               |              |
| TOTAL                                                      | 3 695                               |               |              |
| TOTAL GENERAL                                              | 820 624                             |               |              |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 768 471                              | 768 471                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 7 441                                | 7 441                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 41 018                               | 41 018                                           |
| TOTAL                                                      |               |          | 48 459                               | 48 459                                           |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 3 695                                | 3 695                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 3 695                                | 3 695                                            |
| TOTAL GENERAL                                              |               |          | 820 624                              | 820 624                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 18 471                      |                            |                         | 18 471                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 608                       |                            |                         | 2 608                     |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 28 650                      |                            |                         | 28 650                    |
| TOTAL                                                      | 31 258                      |                            |                         | 31 258                    |
| TOTAL GENERAL                                              | 49 729                      |                            |                         | 49 729                    |

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur comptes clients          | 15 482                      |                            |                                     |                                         | 15 482                    |
| TOTAL                        | 15 482                      |                            |                                     |                                         | 15 482                    |
| TOTAL GENERAL                | 15 482                      |                            |                                     |                                         | 15 482                    |

## ANNEXE

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

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 3 695          | 3 695          |               |
| Clients douteux ou litigieux                  | 5 508          | 5 508          |               |
| Autres créances clients                       | 183 921        | 183 921        |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 397            | 397            |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 478          | 1 478          |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 13 941         | 13 941         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 2 465          | 2 465          |               |
| Débiteurs divers                              | 6 090          | 6 090          |               |
| Charges constatées d'avance                   | 826            | 826            |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>218 321</b> | <b>218 321</b> |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 61             | 61             |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 20             | 20             |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 6 811          | 6 811          |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 54 242         | 54 242         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 35 569         | 35 569         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 57 839         | 57 839         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 2 930          | 2 930          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 615 634        | 615 634        |              |                 |
| Autres dettes                                            | 24 500         | 24 500         |              |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 48 643         | 48 643         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>846 210</b> | <b>846 210</b> |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 9 732          |                |              |                 |

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts Sociales                   | 100.0000                         | 300              |       |            | 300    |

### Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

| Nature                    | Montant des éléments |           |                    |         | Montant<br>de la<br>dépréciation |
|---------------------------|----------------------|-----------|--------------------|---------|----------------------------------|
|                           | Achetés              | Réévalués | Reçus en<br>apport | Global  |                                  |
| Présentation de clientèle | 750 000              |           |                    | 750 000 |                                  |
| Total                     | 750 000              |           |                    | 750 000 |                                  |

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

## ANNEXE

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

### Evaluation des amortissements

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

| Catégorie                     | Mode     | Durée      |
|-------------------------------|----------|------------|
| Logiciels                     | Linéaire | 1 et 5 ans |
| Matériel bureau, informatique | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Mobilier                      | Linéaire | 10 ans     |
| Agencements                   | Linéaire | 10 ans     |

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fiscales et sociales                                            | 80 138  |
| Total                                                                  | 80 138  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 826     |
| Total                       | 826     |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation     | 48 643  |
| Total                       | 48 643  |

## ANNEXE

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

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### **Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

|                                                  | Montant garanti |
|--------------------------------------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes financières divers :          | 150 000         |
| - Cautions personnelles associés gérants 150 000 |                 |
| Total                                            | 150 000         |

#### **Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| Autres engagements donnés : | 1 798 |
| Intérêts des emprunts 1 798 |       |
| Total (1)                   | 1 798 |

##### Engagements reçus

Néant

**AGRION EXPERTISE COMPTABLE – MALEA & ASSOCIES**

**Société à responsabilité limitée**

**au capital de 30 000 euros**

**Siège social : 67 Montée de Saint Menet**

**Parc de la Buzine Bât A**

**13011 MARSEILLE**

**528 243 496 RCS MARSEILLE**

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 29 JUIN 2018**

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

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 95 002.32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 95 002.32 euros

Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur 137 237.41 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 232 239.73 euros

Affecté en totalité au compte report à nouveau  
Qui s'élève ainsi à 232 239.73 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de **265 239.73 euros**.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| <b><u>EXERCICE DE</u></b><br><b><u>DISTRIBUTION</u></b> | <b><u>DISTRIBUTION</u></b><br><b><u>GLOBALE</u></b> | <b><u>ABATTEMENT</u></b><br><b><u>40%</u></b> |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 2015                                                    | 60 000 €                                            | 60 000 €                                      |
| 2016                                                    | 60 000 €                                            | 60 000 €                                      |
| 2017                                                    | 60 000 €                                            | 60 000 €                                      |

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 Juin 2018**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

