

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>Code greffe : 7501 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2011 B 00927<br>Numéro SIREN : 521 181 057<br>Nom ou dénomination : SIGUER |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2021 sous le numéro de dépôt 15623



## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2018 12 |                                                   | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net                           |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |                               |
|                           | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |                               |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |                               |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |                               |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 1 924                       |                                                   | 1 924                         |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |                               |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   | 1 089 943                     |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |                               |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |                               |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |                               |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |                               |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 341 211                     | 146 316                                           | 194 895                       |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |                               |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |                               |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |                               |
|                           | Autres participations                           | 33 490 331                  |                                                   | 33 490 331                    |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |                               |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |                               |
|                           | Prêts                                           | 20 000                      |                                                   | 20 000                        |
|                           | Autres immobilisations financières              | 19 000                      |                                                   | 19 000                        |
|                           | <b>Total II</b>                                 | <b>33 872 466</b>           | <b>146 316</b>                                    | <b>33 726 150</b>             |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |                               |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |                               |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |                               |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |                               |
|                           | Produits Intermédiaires et finis                |                             |                                                   |                               |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |                               |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |                               |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |                               |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 921 422                     |                                                   | 921 422                       |
|                           | Autres créances                                 | 17 018 187                  |                                                   | 17 018 187                    |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   | 844 096                       |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   | 14 100 417                    |
|                           | Disponibilités                                  | 1 515 058                   |                                                   | 1 515 058                     |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 3 807                       |                                                   | 3 807                         |
|                           | <b>Total III</b>                                | <b>19 458 474</b>           |                                                   | <b>19 458 474</b>             |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |                               |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |                               |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |                               |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | <b>53 330 940</b>           | <b>146 316</b>                                    | <b>53 184 624</b>             |

(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

20 000  
16 724 150

EXACCOM

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                                                                       | Exercice N<br>31/12/2018 12 | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 28 467 650 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 28 467 650<br>17 060        | 28 467 650<br>17 060          |
|                              | <b>Réserves</b>                                                                                       |                             |                               |
|                              | Réserva légale                                                                                        | 2 846 765                   | 2 846 765                     |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                |                             |                               |
|                              | Réserves réglementées                                                                                 |                             |                               |
|                              | Autres réserves                                                                                       | 13 400                      | 9 600                         |
|                              | Rapport à nouveau                                                                                     | 12 655 350                  | 11 984 960                    |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                     | 1 638 464                   | 674 191                       |
|                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                               | 50 960                      | 26 060                        |
|                              | <b>Total I</b>                                                                                        | 45 689 649                  | 44 026 285                    |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                |                             |                               |
|                              | <b>Total II</b>                                                                                       |                             |                               |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                    |                             |                               |
|                              | <b>Total III</b>                                                                                      |                             |                               |
| DETTES (1)                   | <b>Dettes financières</b>                                                                             |                             |                               |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                    |                             |                               |
|                              | Autres emprunts obligataires                                                                          |                             |                               |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                            | 308 184                     | 1 302 093                     |
|                              | Concours bancaires courants                                                                           |                             | 164 194                       |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses                                                               | 6 659 448                   | 3 847 180                     |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                      |                             |                               |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                          |                             |                               |
| Comptes de<br>Régularisation | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                              | 247 590                     | 413 643                       |
|                              | Dettes fiscales et sociales                                                                           | 167 001                     | 155 531                       |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                       | 10 000                      | 10 000                        |
|                              | Autres dettes                                                                                         | 102 751                     | 68 156                        |
|                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                       |                             |                               |
|                              | <b>Total IV</b>                                                                                       | 7 494 975                   | 5 960 798                     |
|                              | Ecarts de conversion passif (V)                                                                       |                             |                               |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                                  | 53 184 624                  | 49 987 083                    |

(1) Dont à moins d'un an

912 977

2 134 714

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2018 12 |             |           | Exercice N-1  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|---------------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     | 31/12/2017 12 |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |               |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |               |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |               |
| Production vendue de services                                                     | 1 081 207                | 201 700     | 1 282 907 | 1 354 032     |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 1 081 207                | 201 700     | 1 282 907 | 1 354 032     |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |               |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |               |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |           |               |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 1 659     | 27 092        |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 90        | 10            |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 1 284 657 | 1 381 133     |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |               |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |               |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |               |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |           |               |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |           |               |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 721 604   | 818 170       |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 40 489    | 29 373        |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 262 443   | 273 981       |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 95 016    | 81 487        |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |               |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 115 172   | 143 819       |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |               |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |               |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |               |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 14        | 5             |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 1 234 739 | 1 346 835     |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 49 918    | 34 298        |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |               |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             | 3 472     |               |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             | 102 752   | 68 156        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N<br>31/12/2018 12 | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                             |                               |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 195 580                     | 206 506                       |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                             |                               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 21 097                      | 2                             |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              | 364 991                     |                               |
| Différences positives de change                                              |                             |                               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                             |                               |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>581 668</b>              | <b>206 508</b>                |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                             |                               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                             |                               |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 472 099                     | 76 960                        |
| Différences négatives de change                                              |                             |                               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                             |                               |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>472 099</b>              | <b>76 960</b>                 |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>109 569</b>              | <b>129 548</b>                |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>60 207</b>               | <b>95 690</b>                 |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                             |                               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 317                         |                               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 2 790 980                   | 27 810                        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                             |                               |
| <b>Total VII</b>                                                             | <b>2 791 297</b>            | <b>27 810</b>                 |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                             |                               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 884                         | 1 410                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 1 235 513                   | 26 602                        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    | 24 900                      | 24 900                        |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>1 261 297</b>            | <b>52 912</b>                 |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>1 530 000</b>            | <b>-25 102</b>                |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                             |                               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | - 48 257                    | - 603 603                     |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>4 661 093</b>            | <b>1 615 451</b>              |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>3 022 629</b>            | <b>941 261</b>                |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>1 638 464</b>            | <b>674 191</b>                |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

195 580 206 506  
1 071 3 418

EXACCOM

SARL SIGUER  
13 Rue Férou

75006 PARIS

---

**ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018**

**EXACCOM**  
*2 Rue de Vienne*

75008 PARIS  
01 42 65 80 50

EXACCOM

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                                  | page |
|------------------------------------------------------------------|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice                             | 6    |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture                | 6    |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |      |
| Principes et conventions générales                               | 6    |
| Permanence ou changement de méthodes                             | 6    |
| Informations générales complémentaires                           | 7    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |      |
| Etat des immobilisations                                         | 7    |
| Etat des amortissements                                          | 8    |
| Etat des provisions                                              | 8    |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | 9    |
| Composition du capital social                                    | 9    |
| Autres immobilisations incorporelles                             | 9    |
| Evaluation des immobilisations corporelles                       | 9    |
| Evaluation des amortissements                                    | 10   |
| Titres immobilisés                                               | 10   |
| Créances immobilisées                                            | 10   |
| Evaluation des créances et des dettes                            | 10   |
| Dépréciation des créances                                        | 10   |
| Disponibilités en Euros                                          | 10   |
| Produits à recevoir                                              | 11   |
| Charges à payer                                                  | 11   |
| Charges et produits constatés d'avance                           | 11   |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan                   | 12   |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |      |
| Charges et produits financiers concernant les entr. liées        | 12   |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |      |
| Montant des engagements financiers                               | 12   |
| Engagement en matière de pensions et retraites                   | 13   |
| Liste des filiales et participations (modèle simplifié)          | 13   |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                            |      |
| Produits et charges exceptionnels                                | 13   |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 53 184 623.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 282 907.27 Euros et dégageant un bénéfice de 1 638 463.85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis l'exercice 2011, la société SIGUER a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés avec ses filiales en se constituant seule redevable de l'impôt.

La société a, au cours de l'exercice, vendu les locaux administratifs sis rue de Vaugirard.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

N/A ou N/S

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### 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.

**ANNEXE**

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

**Informations générales complémentaires****Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE pour un montant de 1 454 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Afin de respecter les dispositions législatives, il est précisé en tant que de besoin que le CICE a été affecté aux investissements ainsi qu'au financement du BFR.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

|                                                         | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                         |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL     | 1 444 645                           |               |              |
| Installations générales agencements aménagements divers | 287 802                             |               |              |
| Matériel de transport                                   | 79 750                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 260 434                             |               | 1 028        |
| TOTAL                                                   | 627 986                             |               | 1 028        |
| Autres participations                                   | 33 490 331                          |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 364 991                             |               | 39 000       |
| TOTAL                                                   | 33 855 322                          |               | 39 000       |
| TOTAL GENERAL                                           | 35 927 953                          |               | 40 028       |

|                                                         | 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              |               | 1 442 721 | 1 924                                | 1 924                                            |
| Installations générales agencements aménagements divers |               | 287 802   |                                      |                                                  |
| Matériel de transport                                   |               |           | 79 750                               | 79 750                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               | 1         | 261 461                              | 261 461                                          |
| TOTAL                                                   |               | 287 803   | 341 211                              | 341 211                                          |
| Autres participations                                   |               |           | 33 490 331                           | 33 490 331                                       |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 364 991       | 0         | 39 000                               | 39 000                                           |
| TOTAL                                                   | 364 991       | 0         | 33 529 331                           | 33 529 331                                       |
| TOTAL GENERAL                                           | 364 991       | 1 730 524 | 33 872 466                           | 33 872 466                                       |

**ANNEXE**

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

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL              | 352 778                  | 51 929                  | 404 707              |                        |
| Installations générales agencements aménagements divers | 68 539                   | 21 764                  | 90 303               |                        |
| Matériel de transport                                   | 47 987                   | 14 750                  |                      | 62 737                 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 56 850                   | 26 729                  |                      | 83 579                 |
| TOTAL                                                   | 173 376                  | 63 243                  | 90 303               | 146 316                |
| TOTAL GENERAL                                           | 526 154                  | 115 172                 | 495 010              | 146 316                |

| Ventilation des dotations de l'exercice  | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                          |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL         | 51 929                   |                           |                              |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers     | 21 764                   |                           |                              |                             |          |
| Matériel de transport                    | 14 750                   |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 26 729                   |                           |                              |                             |          |
| TOTAL                                    | 63 243                   |                           |                              |                             |          |
| TOTAL GENERAL                            | 115 172                  |                           |                              |                             |          |

**Etat des provisions**

| Provisions réglementées     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Amortissements dérogatoires | 26 060                   | 24 900                  |                               |                                   | 50 960                 |
| TOTAL                       | 26 060                   | 24 900                  |                               |                                   | 50 960                 |

| Provisions pour dépréciation           | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|----------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur autres immobilisations financières | 364 991                  |                         | 364 991                       |                                   |                        |
| TOTAL                                  | 364 991                  |                         | 364 991                       |                                   |                        |
| TOTAL GENERAL                          | 391 051                  | 24 900                  | 364 991                       |                                   | 50 960                 |
| <b>Dont dotations et reprises</b>      |                          |                         |                               |                                   |                        |
| financières                            |                          |                         | 364 991                       |                                   |                        |
| exceptionnelles                        |                          | 24 900                  |                               |                                   |                        |

## 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     |
|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Prêts                                                  | 20 000            | 20 000           |                   |
| Autres immobilisations financières                     | 19 000            |                  | 19 000            |
| Autres créances clients                                | 921 422           | 921 422          |                   |
| Impôts sur les bénéfices                               | 123 087           | 123 087          |                   |
| Taxe sur la valeur ajoutée                             | 32 511            | 32 511           |                   |
| Divers état et autres collectivités publiques          | 4 367             | 4 367            |                   |
| Groupe et associés                                     | 16 806 825        | 82 675           | 16 724 150        |
| Débiteurs divers                                       | 51 397            | 51 397           |                   |
| Charges constatées d'avance                            | 3 807             | 3 807            |                   |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>17 982 416</b> | <b>1 239 266</b> | <b>16 743 150</b> |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice         | 70 000            |                  |                   |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 414 991           |                  |                   |

| Etat des dettes                                         | Montant brut     | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans     | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine | 308 184          | 308 184        |                  |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                       | 247 590          | 247 590        |                  |                 |
| Personnel et comptes rattachés                          | 18 148           | 18 148         |                  |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux           | 27 034           | 27 034         |                  |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                              | 120 242          | 120 242        |                  |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                        | 1 577            | 1 577          |                  |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 10 000           | 10 000         |                  |                 |
| Groupe et associés                                      | 6 659 448        | 77 450         | 6 581 998        |                 |
| Autres dettes                                           | 102 751          | 102 751        |                  |                 |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>7 494 975</b> | <b>912 977</b> | <b>6 581 998</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                 | 1 000 000        |                |                  |                 |

### 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                   | 10.0000                          | 2 846 765        |       |            | 2 846 765 |

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### 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      |
|-----------------------------|----------|------------|
| Matériel de transport       | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Agencements - installations | Linéaire | 10 ans     |
| Mobilier                    | Linéaire | 10 ans     |

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise compte tenu des projets en cours.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Disponibilités en Euros**

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

## ANNEXE

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 199 973 |
| Autres créances                                                          | 7 839   |
| Total                                                                    | 207 812 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes financières diverses                                | 50 039  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 106 883 |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 27 932  |
| Autres dettes                                                          | 102 751 |
| Total                                                                  | 287 604 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 3 807   |
| Total                       | 3 807   |

## ANNEXE

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

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan                          | Montant concernant les entreprises |                                                             | Montant des dettes<br>ou créances<br>représentées par<br>un effet de commerce |
|------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | liées                              | avec lesquelles la<br>société a un lien<br>de participation |                                                                               |
| Participations                           | 33 490 331                         |                                                             |                                                                               |
| Créances clients et comptes rattachés    | 18 716                             |                                                             |                                                                               |
| Autres créances                          | 16 726 650                         |                                                             |                                                                               |
| Emprunts et dettes financières diverses  | 99 941                             |                                                             |                                                                               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 121 360                            |                                                             |                                                                               |

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

|                        | Charges financières | Produits financiers |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Total                  | 472 099             | 581 668             |
| Dont entreprises liées | 1 071               | 195 580             |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

N/A, N/S ou Non Recensés

##### Engagements reçus

N/A, N/S ou Non Recensés

## ANNEXE

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

### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

### Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Filiales et participations                                                 | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>      |                  |                                              |                                   |
| - Filiales (+50% du capital détenu)                                        |                  |                                              |                                   |
| - ARIEGEOISE DE PARTICIPATION                                              | 2 574 970        | 100.00                                       | - 184 781                         |
| - A7 MANAGEMENT                                                            | 22 004 003       | 99.99                                        | 211 118                           |
| - LERCOUL LTD                                                              | - 1 269 307      | 100.00                                       | - 100 663                         |
| - LEROUL PORTUGAL (1)                                                      | - 721 763        | 100.00                                       | 375 634                           |
| - CORPO BURO (1)                                                           | 10 000           | 100.00                                       |                                   |
| - FEROU CAPITAL                                                            | 89 672           | 100.00                                       | - 28 374                          |
| - LA MIRE                                                                  | - 1 775 614      | 100.00                                       | - 58 936                          |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu)                              |                  |                                              |                                   |
| - PASTEUR                                                                  | 34 729           | 10.00                                        | 34 719                            |
| - BOULANGER                                                                | - 437 157        | 10.00                                        | - 438 157                         |
| <b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b> |                  |                                              |                                   |

(1) non disponible au 31.12.2017

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                          | Montant          | imputé au compte |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>   |                  |                  |
| - Profit sur créance            | 317              | 771800           |
| - Produit de cession des actifs | 2 790 980        | 775000           |
| <b>Total</b>                    | <b>2 791 297</b> |                  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>  |                  |                  |
| - Majorations                   | 884              | 671200           |
| - Valeur nette des actifs cédés | 1 235 513        | 675000           |
| <b>Total</b>                    | <b>1 236 397</b> |                  |

**SIGUER**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 28.467.650 euros  
13, rue Férou – 75006 Paris  
RCS PARIS 521 181 057

## Extrait des délibérations de l'assemblée générale du 30 juin 2019

### Affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2018

#### Deuxième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de 1.638.463,85 euros, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Report à nouveau       | 12.655.350,43 € |
| Résultat de l'exercice | 1.638.463,85 €  |

---

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| Total à affecter | 14.293.814,28 € |
|------------------|-----------------|

Affectation proposée :

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| Réserve œuvre d'art | 3.800,00€      |
| Report à nouveau    | 14.290.014,28€ |

---

|       |                 |
|-------|-----------------|
| Total | 14.293.814,28 € |
|-------|-----------------|

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a jamais été distribué de dividendes au cours des 3 derniers exercices.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

Pour extrait certifié conforme  
La gérance

