RCS : SALON DE PROVENCE
Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00686
Numéro SIREN : 788 765 386
Nom ou dénomination : SME GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 14/08/2018 sous le numéro de dépôt 4034

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2018

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

Adresse de l'entreprise 20 Avenue LAMARTINE 13170 LES PENNES MIRABEAU — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 78876538600024 — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31122017 Net 3 | N-1 31122016 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 4 051 | AG 4 051 | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 13 662 | AU 11 298 | 2 364 | 3 531 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 60 000 | CV 30 000 | 30 000 | 35 000 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| | TOTAL (II) | BJ | 77 714 | BK 45 350 | 32 364 | 38 531 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | 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 | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 124 262 | BY | 124 262 | 72 981 |
| | Autres créances (3) | BZ | 66 298 | CA | 66 298 | 74 852 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 7 573 | CG | 7 573 | 10 640 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 3 929 | CI | 3 929 | 1 838 |
| | TOTAL (III) | CJ | 202 062 | CK | 202 062 | 160 311 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 279 776 | IA 45 350 | 234 426 | 198 842 |

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

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

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
14 AOUT 2018
SALON-DE-PROVENCE

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

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



QUADRATUS Informatique

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2018

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Désignation de l'entreprise : SAS SME GROUPE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 180 000) | DA | 180 000 | 180 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 8 000 | 8 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | (35 100) | (58 090) |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 1 826 | 22 991 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 154 726 | 152 900 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 260 | 161 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 25 197 | 12 870 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 53 038 | 32 898 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 1 205 | 12 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 79 700 | 45 942 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 234 426 | 198 842 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 79 700 | 45 942 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise : SAS SME GROUPE — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | 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 | | |
| | Production vendue services* | FG | 268 355 | FH | | FI | 268 355 | 218 554 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 268 355 | FK | | FL | 268 355 | 218 554 |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 12 456 | 4 712 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 3 | 3 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 280 814 | 223 269 |
| 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 | 93 065 | 65 751 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 3 415 | 3 549 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 127 174 | 97 889 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 44 604 | 38 936 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 2 300 | 7 395 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 4 | 1 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 270 563 | 213 521 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 10 251 | 9 748 |
| 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 | | 939 |
| | 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 | | 5 000 |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | | 5 939 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | 5 000 | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 1 024 | 285 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 6 024 | 285 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | (6 024) | 5 654 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 4 227 | 15 402 |

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2053 2018

Désignation de l'entreprise : SAS SME GROUPE

Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 50 215 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 50 215 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 58 855 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 58 855 | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | (8 640) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | (6 239) | (7 589) |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 331 029 | 229 208 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 329 203 | 206 218 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 1 826 | 22 991 |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | 50 215 | |
| (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) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (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 | 12 456 | 4 712 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | | obligatoires A9 | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Pénalités | 855 | |
| Exercices antérieurs | | 50 215 |
| Abandon de créance avec clause de retour | 58 000 | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| Remboursement fournisseurs | | 215 |
| Indemnités litige | | 50 000 |

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2018

Désignation de l'entreprise : SAS SME GROUPE — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | D8 | D9 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD 4 051 | KE | KF |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | KH | KI |
| | Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9] | | KJ | KK | KL |
| | Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1] | | KM | KN | KO |
| | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2] | | KP | KQ | KR |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3] | | KS | KT | KU |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers * | | KV | KW | KX |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | KZ | LA |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB 12 530 | LC | LD 1 132 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | LF | LG |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | LI | LJ |
| | Avances et acomptes | | LK | LL | LM |
| | | TOTAL III | LN 12 530 | LO | LP 1 132 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | 8M | 8T |
| | Autres participations | | 8U 60 000 | 8V | 8W |
| | Autres titres immobilisés | | 1P | 1R | 1S |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | 1U | 1V |
| | | TOTAL IV | LQ 60 000 | LR | LS |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG 76 581 | ØH | ØJ 1 132 |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions : par virement de poste à poste 1 | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | CØ | DØ | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | LV | LW 4 051 | IX 4 051 |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | LX | LY | LZ |
| | Constructions — Sur sol propre | | IQ | MA | MB | MC |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | MD | ME | MF |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | MG | MH | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | MJ | MK | ML |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | MM | MN | MO |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | MP | MQ | MR |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | MS | MT 13 662 | MU 13 662 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | MV | MW | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | MZ | NA | NB |
| | Avances et acomptes | | NC | ND | NE | NF |
| | | TOTAL III | IY | NG | NH 13 662 | NI 13 662 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | ØU | M7 | ØW |
| | Autres participations | | IØ | ØX | ØY 60 000 | ØZ 60 000 |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | 2B | 2C | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | 2E | 2F | 2G |
| | | TOTAL IV | I3 | NJ | NK 60 000 | 2H 60 000 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | ØK | ØL 77 714 | ØM 77 714 |

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



QUADRATUS Informatique

# AMORTISSEMENTS



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SME GROUPE

Néant ☐ *

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II | | PE | 4 051 | PF | | PG | | PH | 4 051 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 8 998 | QM | 2 300 | QN | | QO | 11 298 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 8 998 | QV | 2 300 | QW | | QX | 11 298 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | ØN | 13 050 | ØP | 2 300 | ØQ | | ØR | 15 350 |

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

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

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

DGFiP N° 2056 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SME GROUPE — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | O2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | 25 000 | 9V | 5 000 | 9W | | 9X | 30 000 |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 25 000 | TY | 5 000 | TZ | | UA | 30 000 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 25 000 | UB | 5 000 | UC | | UD | 30 000 |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | | UF | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | 5 000 | UH | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — I0

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

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

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

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2057 2018

Désignation de l'entreprise : SAS SME GROUPE — Néant ☐ *

| CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 124 262 | | 124 262 | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * ( Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | ZI | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 489 | | 489 | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 3 765 | | 3 765 | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 62 044 | | 62 044 | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 3 929 | | 3 929 | | | |
| | TOTAUX | VT | 194 489 | VU | 194 489 | VV | | |
| RENVOIS | (1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | |
| | (1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | |
| | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | | |

| CADRE B — ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 260 | 260 | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 25 197 | 25 197 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 6 315 | 6 315 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 18 273 | 18 273 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 24 668 | 24 668 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 2 039 | 2 039 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 1 744 | 1 744 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 1 205 | 1 205 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| TOTAUX | | VY | 79 700 | VZ 79 700 | | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

QUADRATUS Informatique

# ANNEXE

## SOMMAIRE

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

| | |
|---|---|
| Principes et conventions générales | x |
| Permanence ou changement de méthodes | x |
| Informations complémentaires (CICE) | x |
| L'utilisation du CICE dans l'entreprise | 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 |
| Evaluation des immobilisations corporelles | x |
| Evaluation des amortissements | x |
| Titres immobilisés | x |
| Disponibilités en Euros | x |
| Produits à recevoir | x |
| Charges à payer | x |
| Charges et produits constatés d'avance | x |

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

| | |
|---|---|
| Honoraires des commissaires aux comptes | x |

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

| | |
|---|---|
| Montant des engagements financiers | x |
| Liste des filiales et participations | x |

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

| | |
|---|---|
| Produits et charges exceptionnels | x |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices | x |

NA = Non Applicable NS = Non significative

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - 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.

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 3 113 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 3 113 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

| Description des efforts | Montant |
|---|---|
| - investissement : | 3 113 |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | |
| Total | 3 113 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 4 051 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 12 530 | | 1 132 |
| TOTAL | 12 530 | | 1 132 |
| Autres participations | 60 000 | | |
| TOTAL | 60 000 | | |
| TOTAL GENERAL | 76 581 | | 1 132 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 4 051 | 4 051 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 13 662 | 13 662 |
| TOTAL | | | 13 662 | 13 662 |
| Autres participations | | | 60 000 | 60 000 |
| TOTAL | | | 60 000 | 60 000 |
| TOTAL GENERAL | | | 77 714 | 77 714 |

### 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 | 4 051 | | | 4 051 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 8 998 | 2 300 | | 11 298 |
| TOTAL | 8 998 | 2 300 | | 11 298 |
| TOTAL GENERAL | 13 050 | 2 300 | | 15 350 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 2 300 | | | | |
| TOTAL | 2 300 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 300 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur titres de participation | 25 000 | 5 000 | | | 30 000 |
| TOTAL | 25 000 | 5 000 | | | 30 000 |
| TOTAL GENERAL | 25 000 | 5 000 | | | 30 000 |
| **Dont dotations et reprises financières** | | 5 000 | | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres créances clients | 124 262 | 124 262 | |
| Personnel et comptes rattachés | 489 | 489 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 3 765 | 3 765 | |
| Débiteurs divers | 62 044 | 62 044 | |
| Charges constatées d'avance | 3 929 | 3 929 | |
| TOTAL | 194 489 | 194 489 | |

| 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 | 260 | 260 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 25 197 | 25 197 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 6 315 | 6 315 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 18 273 | 18 273 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 24 668 | 24 668 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 2 039 | 2 039 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 1 744 | 1 744 | | |
| Autres dettes | 1 205 | 1 205 | | |
| TOTAL | 79 700 | 79 700 | | |

## Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions | 1.0000 | 180 000 | | | 180 000 |

## 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 01/01/2017 au 31/12/2017

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Concessions, brevets, logiciel | Linéaire | 1 an |
| Matériel de bureau et informat | Linéaire | 3 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.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
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.

## Disponibilités en Euros

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

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Autres créances | 489 |
| Total | 489 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 260 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 226 |
| Dettes fiscales et sociales | 10 539 |
| Total | 24 024 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 3 929 |
| Total | 3 929 |

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

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1.300 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1.300 EUR
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

| | | |
|---|---|---|
| Autres engagements donnés :<br>Emprunt SMC souscrit par la filiale SME<br>Caution personnelle de SME GROUPE | 200 000 | 200 000 |
| Total (1) | | 200 000 |
| (1) Dont concernant les filiales | | 20 000 |

Engagements reçus

| | |
|---|---|
| Abandon de créance SME INFRASTRUCTURES avec retour à meilleure fortune au 31.12.2017 | 58 000 |
| Total | 58 000 |

## Liste des filiales et participations

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

| Société | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | brute | nette | | | | | |
| **A. Renseignements détaillés** | | | | | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | |
| -SAS SME INFRASTRUCTURES | 5 000 | 2 514 | 100.00 | 5 000 | | 10 182 | | 129 790 | 2 834 | |
| -SAS SOCIETE MEDITERRANEENNE | 50 000 | 733 505 | 100.00 | 30 000 | | 52 312 | | 4 487 605 | 311 257 | |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | |
| **B. Renseignements globaux** | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | |

## - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

## Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

| | 31/12/2013 | 31/12/2014 | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| **CAPITAL EN FIN D'EXERCICE** | | | | | |
| Capital social | 40 000 | 80 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| Nbre des actions ordinaires existantes | 40 000 | 80 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes | | | | | |
| Nbre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droit de souscription | | | | | |
| **OPERATIONS ET RESULTATS** | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 179 136 | 157 740 | 191 958 | 218 554 | 268 355 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 26 352 | 31 277- | 6 269- | 17 796 | 2 887 |
| Impôts sur les bénéfices | 3 393 | 3 393- | | 7 589- | 6 239- |
| Participation des salariés au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 21 224 | 30 727- | 39 829- | 22 991 | 1 826 |
| Résultat distribué | | | | | |
| **RESULTAT PAR ACTION** | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 0.57 | 0.35- | 0.03- | 0.14 | 0.05 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 0.53 | 0.38- | 0.22- | 0.13 | 0.01 |
| Dividende distribué à chaque action | | | | | |
| **PERSONNEL** | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 89 494 | 100 432 | 102 365 | 97 889 | 127 174 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice | 40 646 | 43 867 | 46 111 | 40 614 | 47 717 |

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

# ERIC CURABEC

COMMISSAIRE AUX COMPTES

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
14 AOUT 2018
SALON DE PROVENCE

# SAS SME GROUPE

**5B Voie d'Angleterre ZAC de l'Anjoly**
**13127 VITROLLES**

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

## EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

**Eric CURABEC**
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

13 Boulevard de la Corderie
13007 Marseille

Tél : 04.91.33.40.40
Fax : 04.91.55.00.26
eric.curabec@cabinetcac.fr

*Inscrits auprès de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*
*Membre de l'Ordre des Experts-Comptables de Marseille*
*Le règlement des honoraires par chèque est accepté.*

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

# SUR LES COMPTES ANNUELS

# EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SME GROUPE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## 1. Fondement de l'opinion

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## 2. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, portant sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes n'appellent pas de commentaire particulier.

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

## 3. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par le Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

## 4. Responsabilités des dirigeants de l'entreprise

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

## 5. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives aux comptes annuels

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

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

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Marseille le 3 juillet 2018

**Eric CURABEC**

Commissaire aux Comptes



# SME GROUPE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 180.000 EUR
Siège social : 5 bis Voie d'Angleterre - ZAC de l'Anjoly
13127 VITROLLES
788 765 386 RCS SALON DE PROVENCE

---

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale mixte annuelle en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le **31 décembre 2017**, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport. Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les articles 24 et suivants des statuts.

## 1/ SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

En date du 17 Février 2017 la société a reçu un courrier de la Société SOCIETE MEDITERRANEENNE D'ELECTRICITE 399 431 642 RCS VILLEFRANCHE SUR MER relatif à l'utilisation d'une même dénomination sociale. Ce possible litige a été confié à un conseil spécialisé en propriété intellectuelle.

Suite au règlement du litige REYES, la société a perçu le versement d'une somme de 50.000 EUR.

En date du 31 Décembre 2017 la société a consenti un abandon de créance assorti d'une clause de retour à meilleure fortune d'un montant de 58.000 EUR au profit de SME INFRASTRUCTURES.

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 3.113 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le crédit d'impôt a été intégralement affecté à des efforts en matière de reconstitution des fonds de roulement.

## 2/ EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

En date du 1er Juin 2018 la société a transféré son siège social du 20 Av Lamartine, ZA de l'Agavon, 13170 LES PENNES MIRABEAU au 5 bis Voie d'Angleterre, ZAC de l'Anjoly, 13127 VITROLLES entraînant l'immatriculation de la société au RCS de SALON DE PROVENCE.

En date du 15 Juin 2018 en raison du déménagement en cours, la société a présenté une requête en vue d'obtenir une prorogation du délai de réunion de l'assemblée chargée d'approuver les comptes de l'exercice.

## 3/ ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

## 4/ PRISES DE PARTICIPATION DANS DES SOCIETES AYANT LEUR SIEGE SOCIAL EN FRANCE OU PRISE DE CONTROLE DE TELLES SOCIETES, EN APPLICATION DE L'ARTICLE L. 233-6 DU CODE DE COMMERCE

La Société n'a acquis aucune participation au sens de l'article L. 233-6 du Code de commerce au cours de l'exercice écoulé.

## 5/ COMPTE RENDU DE L'ACTIVITE ET DES RESULTATS POUR L'ENSEMBLE DES FILIALES ET DES SOCIETES QU'ELLE CONTROLE EN APPLICATION DE L'ARTICLE L. 233-6 DU CODE DE COMMERCE

La Société **S.M.E** clôture ses exercices au 31 Décembre. Au *31 décembre 2017*, son d'affaires hors taxes s'élevait à 4.487.605 EUR et le résultat de l'exercice s'est soldé par un bénéfice de 310.356 EUR.

La Société **SME INFRASTRUCTURES** clôture ses exercices au 31 Décembre. Au *31 décembre 2017*, son d'affaires hors taxes était de 129.790 EUR et le résultat de l'exercice s'est soldé par une perte de (2.834) EUR.

## 6/ PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31 décembre 2017** que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

La méthode base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

## 7/ EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le **31 décembre 2017** :

- le **chiffre d'affaires H.T**. s'est élevé à 268.355 EUR contre 218.554 EUR au titre de l'exercice précédent ;
- le **total des produits d'exploitation** s'élève à 280.814 EUR contre 223.269 EUR au titre de l'exercice précédent ;
- les **charges d'exploitation** de l'exercice se sont élevées à 270.563 EUR contre 213.521 EUR au titre de l'exercice précédent ;
- Le **résultat d'exploitation** ressort à 10.251 EUR contre 9.748 EUR au titre de l'exercice précédent ;

- Compte tenu d'un **résultat financier** de (6.024) EUR, le **résultat courant avant impôt** de l'exercice ressort à 4.227 EUR contre 15.402 EUR au titre de l'exercice précédent ;

- Compte tenu des éléments ci-dessus, d'un **résultat exceptionnel** de (8.640) EUR, d'un crédit **d'impôt sur les bénéfices** de (6.239) EUR, le **résultat** de l'exercice se solde par un **bénéfice** de 1.826 EUR contre un bénéfice de 22.991 EUR au titre de l'exercice précédent.

Au **31 décembre 2017**, le **total du bilan** de la Société s'élevait à 234.426 EUR contre 198.842 EUR au 31 Décembre 2016. Est joint en annexe au présent rapport, le tableau des résultats prévu par l'article 148 du décret du 23 mars 1967.

## 8/ AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposerons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 Décembre 2017** s'élevant à **1.825,98 euros** de la manière suivante :

**Origine :**
Le résultat de l'exercice ..... 1.825,98 EUR

**Est affecté en apurement du Report à nouveau débiteur**
Pour la somme de ..... (1.825,98) EUR

## Rappel des dividendes distribués :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous proposerons de prendre acte de ce qu'il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

## 9/ DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal pour une somme de 5.858 EUR (4.209 EUR à titre d'amortissements non déductibles, 794 EUR de taxe sur les voitures particulières des sociétés et 855 EUR d'amendes et pénalités).

## 10/ INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions des articles L 441-6-1 al.1 et D 441-4 du Code de commerce, nous vous informons que la décomposition du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance à la clôture de l'exercice le **31 Décembre 2017** est la suivante :

| | **Etat des dettes et des fournisseurs au 31 Décembre 2017** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Montant brut | Montant échu | Montant à échoir | | |
| | | | A 30 jours au plus | A 60 jours au plus | A plus de 60 jours |
| Fournisseurs | 25.197 € | - | - | - | - |

A titre d'information, la décomposition du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance à la clôture de l'exercice le **31 Décembre 2016** était la suivante :

| | **Etat des fournisseurs au 31 Décembre 2016** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Montant brut | Montant échu | Montant à échoir | | |
| | | | A 30 jours au plus | A 60 jours au plus | A plus de 60 jours |
| Fournisseurs | 12.870 € | - | - | - | - |

## 11/ CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général du Commissaire aux comptes et de son rapport sur les conventions visées aux articles L. 227-10 du Code de commerce.

## 12 / RAPPEL DES MANDATS

Nous vous rappelons à titre d'information :

- que **M. Christophe CARMIGANI** occupe les fonctions de **Président** de la Société depuis sa nomination pour une durée indéterminée aux termes des statuts constitutifs de la Société en date du 11 Octobre 2012.

- que **M. Eric CURABEC** exerce les fonctions de **Commissaire aux comptes titulaire** pour le compte de la Société depuis sa nomination aux termes de l'assemblée Générale en date 18 Décembre 2012.

- Que **Mme Florence GAUDRY** exerce les fonctions de **Commissaire aux comptes suppléant** pour le compte de la Société depuis sa nomination aux termes de l'assemblée Générale en date du 18 Décembre 2012.

- Que les commissaires aux comptes ont été nommés pour une période de 6 exercices et que leur mandat prendra fin à l'issue de l'assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercice clos au 31 Décembre 2017. Les mandats des Commissaires aux comptes étant arrivés à expiration nous vous proposerons de procéder à leur renouvellement.

## 14/ CONCLUSION

Nous nous sommes efforcés de vous donner un aperçu d'ensemble de l'activité de la société au cours de l'exercice écoulé ; nous espérons que vous voudrez bien approuver les résolutions qui vous sont proposées, tant en ce qui concerne les comptes, qu'en ce qui concerne la gestion.

**LE PRESIDENT**
**M. Christophe CARMIGNANI**

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
14 AOUT 2018
SALON-DE-PROVENCE

# SME GROUPE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 180.000 EUR
Siège social : 5 bis Voie d'Angleterre - ZAC de l'Anjoly
13127 VITROLLES
788 765 386 RCS SALON DE PROVENCE

---

**EXTRAITS DU PROCES VERBAL**
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ANNUELLE**
**EN DATE DU 23 JUILLET 2018**
MODIFICATIONS STATUTAIRES DIVERSES
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017
RENOUVELLEMENT DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

**CINQUIEME RESOLUTION : AFFECTATION DE RESULTAT.**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 Décembre 2017** s'élevant à **1.825,98 euros** de la manière suivante :

**Origine :**
Le résultat de l'exercice ..... 1.825,98 EUR

**Est affecté en apurement du Report à nouveau débiteur**
Pour la somme de ..... (1.825,98) EUR

**Rappel des dividendes distribués**
L'assemblée générale prend acte de ce qu'il n'y a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre de précédents exercices.

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

**SEPTIEME RESOLUTION :**
**RENOUVELLEMENT DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

L'assemblée générale après avoir entendu lecture du rapport du Président, et constaté que le mandat des Commissaires aux comptes est arrivé à expiration, décide conformément aux dispositions des articles L.221-9 du Code de commerce et 12 du décret du 23 mars 1967 modifié, de renouveler lesdits mandats de Monsieur Eric CURABEC en qualité de Commissaire aux comptes titulaire et de Madame Florence GAUDRY en qualité de Commissaire aux comptes suppléant.

**La durée des fonctions des Commissaires aux comptes expirera à l'issue de l'assemblée générale annuelle qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2023.**

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

---

**POUR EXTRAITS CERTIFIES CONFORMES A L'ORIGINAL**

**LE PRESIDENT**
**Monsieur Christophe CARMIGNANI**