

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00107

Numéro SIREN : 403 872 427

Nom ou dénomination : ALVS

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2018 sous le numéro de dépôt B2018/000140

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2018/000140**  
n° de gestion : **1996B00107**  
n° SIREN : **403 872 427 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 05/01/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ALVS - Société à responsabilité limitée  
8 rue Des Trois Glorieuses 42000 Saint-etienne -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



622770

|                                                                |                                                                 |                                        |                                                                   |                                                                                                                           |         |                                |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                 | SARL ALVS                              |                                                                   | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*                                                                           |         | 12                             |           |
| Adresse de l'entreprise                                        |                                                                 | 8 RUE DES 3 GLORIEUSES                 |                                                                   | 42000 ST ETIENNE                                                                                                          |         | Durée de l'exercice précédent* |           |
| Numéro SIRET*                                                  |                                                                 | 40387242700048                         |                                                                   |                                                                                                                           |         | Néant <input type="checkbox"/> |           |
|                                                                |                                                                 |                                        |                                                                   | <div> <div>GREFFE TRIBUNAL de Commerce</div> <div>13 00 6 2 0 1 6</div> <div>05 JAN 2018</div> <div>96 B 107</div> </div> |         |                                |           |
|                                                                |                                                                 | Brut<br>1                              |                                                                   | Amortissements, provisions<br>2                                                                                           |         | Net<br>3                       |           |
| Capital souscrit non appelé (I)                                |                                                                 | AA                                     |                                                                   |                                                                                                                           | 00140   | 05 JAN 2018                    |           |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                  | Frais d'établissement *                                         | AB                                     |                                                                   | AC                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Frais de développement *                                        | CX                                     |                                                                   | CQ                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                                     | 72 499                                                            | AG                                                                                                                        | 52 700  | 19 799                         | 20 825    |
|                                                                | Fonds commercial (1)                                            | AH                                     |                                                                   | AI                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                                     | 31 146                                                            | AK                                                                                                                        |         | 31 146                         |           |
|                                                                | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                                     |                                                                   | AM                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Terrains                                                        | AN                                     |                                                                   | AO                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Constructions                                                   | AP                                     |                                                                   | AQ                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                                     | 618 143                                                           | AS                                                                                                                        | 424 323 | 193 820                        | 234 062   |
|                                                                | Autres immobilisations corporelles                              | AT                                     | 368 053                                                           | AU                                                                                                                        | 246 458 | 121 595                        | 144 515   |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                                | Immobilisations en cours                                        | AV                                     |                                                                   | AW                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Avances et acomptes                                             | AX                                     |                                                                   | AY                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                     |                                                                   | CT                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Autres participations                                           | CU                                     |                                                                   | CV                                                                                                                        |         |                                | 35 000    |
|                                                                | Créances rattachées à des participations                        | BB                                     |                                                                   | BC                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Autres titres immobilisés                                       | BD                                     |                                                                   | BE                                                                                                                        |         |                                |           |
|                                                                | Prêts                                                           | BF                                     | 3 000                                                             | BG                                                                                                                        |         | 3 000                          | 3 000     |
|                                                                | Autres immobilisations financières*                             | BH                                     | 1 624                                                             | BI                                                                                                                        |         | 1 624                          | 678       |
|                                                                | TOTAL (II)                                                      | BJ                                     | 1 094 464                                                         | BK                                                                                                                        | 723 481 | 370 983                        | 438 080   |
|                                                                | 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                                     | 291 967                                                           | BU                                                                                                                        |         | 291 967                        | 230 674   |
| Avances et acomptes versés sur commandes                       |                                                                 | BV                                     | 16 013                                                            | BW                                                                                                                        |         | 16 013                         | 21 164    |
| Clients et comptes rattachés (3)*                              |                                                                 | BX                                     | 1 156 063                                                         | BY                                                                                                                        | 3 272   | 1 152 791                      | 1 235 593 |
| Autres créances (3)                                            |                                                                 | BZ                                     | 191 153                                                           | CA                                                                                                                        |         | 191 153                        | 195 271   |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                                                                 | CB                                     |                                                                   | CC                                                                                                                        |         |                                |           |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) |                                                                 | CD                                     |                                                                   | CE                                                                                                                        |         |                                |           |
| DIVERS                                                         | Disponibilités                                                  | CF                                     | 301 885                                                           | CG                                                                                                                        |         | 301 885                        | 237 298   |
|                                                                | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                                     | 20 961                                                            | CI                                                                                                                        |         | 20 961                         | 12 097    |
|                                                                | TOTAL (III)                                                     | CJ                                     | 1 978 042                                                         | CK                                                                                                                        | 3 272   | 1 974 770                      | 1 932 097 |
|                                                                | 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                                     | 3 072 506                                                         | 1A                                                                                                                        | 726 753 | 2 345 754                      | 2 370 177 |
|                                                                | Renvois : (1) Dont droit au bail                                |                                        | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP                                                                                                                        | 3 000   | (3) Part à plus d'un an :      | CR        |
|                                                                | Clause de réserve de propriété *                                | Immobilisations :                      |                                                                   | Stocks :                                                                                                                  |         | Créances :                     |           |

Désignation de l'entreprise : SARL ALVS

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                    |                                                                                                                                |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....600.....000.....)                                                         | DA | 600 000    | 600 000      |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                    | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             | DD | 60 012     | 60 012       |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   | DG | 63 452     | 35 660       |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               | DH |            |              |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                     | DI | 38 581     | 27 791       |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   | DJ |            |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      | DK |            |              |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                      | DL | 762 044    | 723 464      |
| 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 | 106 009    | 157 488      |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           | DV | 19 115     | 7 538        |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               | DW | 44 101     | 46 148       |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       | DX | 906 714    | 822 611      |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    | DY | 431 142    | 533 912      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                | DZ |            | 22 017       |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  | EA | 76 629     | 50 952       |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                | EB |            | 6 048        |
|                                    | TOTAL (IV)                                                                                                                     | EC | 1 583 710  | 1 646 714    |
|                                    | Ecart de conversion passif * (V)                                                                                               | ED |            |              |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                                                                          | EE | 2 345 754  | 2 370 177    |
| RENVIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                 | 1B |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                                                             | 1C |            |              |
|                                    | { Ecart de réévaluation libre                                                                                                  | 1D |            |              |
|                                    | { Réserve de réévaluation (1976)                                                                                               | 1E |            |              |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                       | 1F |            |              |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                      | 1G | 1 521 959  | 1 572 962    |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                   | 1H |            | 27 262       |

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

|                                                                |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |         |                                  |           |                |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|---------|----------------------------------|-----------|----------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                         | SARL ALVS                                       |                                 |                                                |         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |                |           |
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                      |                                 |                                                |         |                                  |           | Exercice (N-1) |           |
|                                                                |                                                                                         | France                                          |                                 | Exportations et livraisons intracommunautaires |         | Total                            |           |                |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                              | 6 241 868                       | FB                                             | 122 128 | FC                               | 6 363 997 | 5 843 926      |           |
|                                                                | Production vendue                                                                       | biens*                                          | FD                              | 5 811                                          | FE      |                                  | FF        | 5 811          |           |
|                                                                |                                                                                         |                                                 | services*                       | FG                                             | 194 895 | FH                               | 3 755     | FI             | 198 650   |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                              | 6 442 574                       | FK                                             | 125 883 | FL                               | 6 568 458 | 5 989 562      |           |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                 |                                 |                                                |         | FM                               |           |                |           |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                 |                                 |                                                |         | FN                               |           |                |           |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                 |                                 |                                                |         | FO                               | 20 653    | 17 197         |           |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                 |                                 |                                                |         | FP                               | 20 208    | 22 981         |           |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                 |                                 |                                                |         | FQ                               | 30 227    | 4 975          |           |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FR        | 6 639 546      | 6 034 715 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FS        | 3 710 876      | 3 302 678 |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FT        | (61 294)       | (22 368)  |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FU        | 5 052          |           |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FV        |                |           |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FW        | 1 009 148      | 904 656   |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FX        | 87 780         | 73 071    |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FY        | 1 326 539      | 1 241 810 |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | FZ        | 380 964        | 348 095   |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                             | - dotations aux amortissements* |                                                |         |                                  | GA        | 115 546        | 117 521   |
|                                                                |                                                                                         |                                                 | - dotations aux provisions      |                                                |         |                                  | GB        |                |           |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions* |                                 |                                                |         |                                  |           | GC             |           |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GD        |                |           |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GE        | 31 197         | 34 972    |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GF        | 6 605 809      | 6 003 707 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |         | GG                               | 33 738    | 31 008         |           |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GH        |                |           |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GI        |                |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GJ        |                |           |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GK        |                |           |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GL        | 1 421          | 607       |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GM        |                |           |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GN        | 786            | 885       |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GO        |                |           |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GP        | 2 208          | 1 492     |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GQ        |                |           |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GR        | 1 840          | 2 763     |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GS        | 1 998          | 1 771     |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GT        |                |           |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                 |                                 |                                                |         |                                  | GU        | 3 838          | 4 534     |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |         | GV                               | (1 631)   | (3 042)        |           |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |         | GW                               | 32 107    | 27 966         |           |

Désignation de l'entreprise : SARL ALVS

Néant ☐ \*

|                                                                       |                                                                                                                                            |    | Exercice N              | Exercice N-1           |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------|------------------------|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                           | HA | 97                      | 3 164                  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                         | HB | 1 300                   | 39 041                 |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                           | HC |                         |                        |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                          | HD | 1 397                   | 42 205                 |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                  | HE | 8 269                   | 6 078                  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                        | HF | 1 048                   | 39 425                 |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                                 | HG |                         |                        |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                        | HH | 9 317                   | 45 503                 |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                            |    | HI                      | (7 919) (3 298)        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                            |    | HJ                      |                        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                            |    | HK                      | (14 393) (3 124)       |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                            |    | HL                      | 6 643 151 6 078 412    |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                                                                                            |    | HM                      | 6 604 571 6 050 620    |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    | HN                      | 38 581 27 791          |
| RENVIS                                                                | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                | HO |                         |                        |
|                                                                       | (2) Dont { produits de locations immobilières                                                                                              | HY |                         |                        |
|                                                                       | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                             | IG |                         |                        |
|                                                                       | (3) Dont { - Crédit bail mobilier *                                                                                                        | HP | 46 786                  | 14 698                 |
|                                                                       | { - Crédit bail immobilier                                                                                                                 | HQ |                         |                        |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                      | IH |                         |                        |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                         | IJ |                         |                        |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                         | IK |                         |                        |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                           | HX |                         |                        |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                             | A1 | 20 208                  | 22 981                 |
|                                                                       | (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 | 13 543                  | 2 200                  |
| RENVIS                                                                | (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 |
|                                                                       | Cf état annexe                                                                                                                             |    | 9 317                   | 1 397                  |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
| RENVIS                                                                | (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              |    | Exercice N              |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                            |    |                         |                        |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Aux termes du procès-verbal des délibérations à l'assemblée générale extraordinaire du 30.06.2016, la société ALVS, associé unique, a décidé la dissolution anticipée, sans liquidation, de la société M2 Diffusion, dans les conditions de l'article 1844-5, alinéa 3 du Code Civil.

Le mali d'un montant de 31 145 € est comptabilisé en 208100, sans amortissement ni dépréciation.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

### **- 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 relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 56 893 €. Il s'agit pour partie d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Les fonds du CICE ont été affectés à la formation et au recrutement de personnel.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### - 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        | 65 289                              |               | 46 896       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 631 754                             |               | 9 286        |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 295 860                             |               | 17 122       |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 53 533                              |               | 6 411        |
| TOTAL                                                      | 981 147                             |               | 32 819       |
| Autres participations                                      | 35 000                              |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 4 076                               |               | 1 596        |
| TOTAL                                                      | 39 076                              |               | 1 596        |
| TOTAL GENERAL                                              | 1 085 512                           |               | 81 311       |

|                                                            | 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                 |               | 8 540    | 103 645                              | 103 645                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 22 898   | 618 143                              | 618 143                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 312 982                              | 312 982                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 4 873    | 55 070                               | 55 070                                           |
| TOTAL                                                      |               | 27 771   | 986 195                              | 986 195                                          |
| Autres participations                                      |               | 35 000   |                                      |                                                  |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               | 1 048    | 4 624                                | 4 624                                            |
| TOTAL                                                      |               | 36 048   | 4 624                                | 4 624                                            |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 72 359   | 1 094 464                            | 1 094 464                                        |

La valeur brute début d'exercice figurant à l'état des immobilisations inclut la valeur d'apport des immobilisations de la société M2 Diffusion pour la somme de 86 814 €.

#### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 44 465                      | 16 776                     | 8 540                   | 52 700                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 394 904                     | 52 317                     | 22 898                  | 424 323                   |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 167 736                     | 37 061                     |                         | 204 797                   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 37 142                      | 9 393                      | 4 873                   | 41 661                    |
| TOTAL                                                      | 599 781                     | 98 771                     | 27 771                  | 670 781                   |
| TOTAL GENERAL                                              | 644 246                     | 115 546                    | 36 311                  | 723 481                   |



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 16 776                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 52 317                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 37 061                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 9 393                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 98 771                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 115 546                     |                              |                                 |                             |          |

La valeur brute début d'exercice figurant à l'état des amortissements inclus la valeur d'apport des amortissements de la société M2 Diffusion pour la somme de 83 628 €.

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur comptes clients          | 3 272                       |                            |                                     |                                         | 3 272                     |
| TOTAL                        | 3 272                       |                            |                                     |                                         | 3 272                     |
| TOTAL GENERAL                | 3 272                       |                            |                                     |                                         | 3 272                     |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                         | 3 000        | 3 000          |               |
| Autres immobilisations financières            | 1 624        | 0              | 1 624         |
| Clients douteux ou litigieux                  | 4 415        | 4 415          |               |
| Autres créances clients                       | 1 151 648    | 1 151 648      |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 750          | 750            |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 19 439       | 19 439         |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 87 458       | 87 458         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 16 107       | 16 107         |               |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés  | 31 511       | 31 511         |               |
| Débiteurs divers                              | 35 888       | 35 888         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 20 961       | 20 961         |               |
| TOTAL                                         | 1 372 802    | 1 371 178      | 1 624         |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

| 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 | 90               | 90               |               |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 105 919          | 44 168           | 61 751        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 906 714          | 906 714          |               |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 214 296          | 214 296          |               |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 132 963          | 132 963          |               |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 70 383           | 70 383           |               |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 13 500           | 13 500           |               |                 |
| Groupe et associés                                       | 19 115           | 19 115           |               |                 |
| Autres dettes                                            | 76 629           | 76 629           |               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>1 539 609</b> | <b>1 477 858</b> | <b>61 751</b> |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 37 000           |                  |               |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 61 187           |                  |               |                 |

### 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                   | 200.0000                         | 500              |       |            | 500    |
| AUGMENTATION DE CAPITAL          | 1 000.0000                       | 500              |       |            | 500    |

### Variation des Capitaux Propres :

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| Total des Capitaux propres au 30/06/2016 : | 723 463 € |
| Résultat 2017 :                            | 38 581 €  |
| Total des Capitaux Propres au 30/06/2017 : | 762 044 € |

### 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 01/07/2016 au 30/06/2017

### **Evaluation des amortissements**

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

| Catégorie                   | Mode     | Durée      |
|-----------------------------|----------|------------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 1 à 10 ans |
| Matériel de transport       | Linéaire | 2 ans      |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 2 à 4 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 3 à 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.  
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.

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.  
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de 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.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 90      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 32 365  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 232 714 |
| Autres dettes                                                          | 2 522   |
| Total                                                                  | 267 691 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 20 961  |
| Total                       | 20 961  |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### 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. A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 145 739 euros. La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 59 ans           | moins d'un an  | 3 898   |
| 54 à 58 ans      | 1 à 5 ans      | 26 764  |
| 50 à 54 ans      | 6 à 10 ans     | 14 598  |
| 40 à 49 ans      | 11 à 20 ans    | 50 768  |
| 30 à 39 ans      | 21 à 30 ans    | 39 099  |
| moins de 30 ans  | plus de 30 ans | 10 612  |
| Engagement total |                | 145 739 |

### Hypothèses de calculs retenues

#### **{Paramètres économiques :**

L'augmentation annuelle des salaires : 1% Constant

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 2 % (inflation comprise).

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### **Paramètres sociaux :**

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à 62 ans.

La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TH/TF 00-02.

Le taux de charges sociales est :

- o 47 % pour la catégorie : Cadres
- 42 % pour la catégorie : Non Cadres

## 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 complémentaires (CICE)                    | 6    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>    |      |
| Etat des immobilisations                               | 7    |
| Etat des amortissements                                | 7    |
| Etat des provisions                                    | 8    |
| Etat des échéances des créances et des dettes          | 8    |
| Composition du capital social                          | 9    |
| Autres immobilisations incorporelles                   | 9    |
| Evaluation des immobilisations corporelles             | 9    |
| Evaluation des amortissements                          | 10   |
| Titres immobilisés                                     | 10   |
| Evaluation des matières et marchandises                | 10   |
| Dépréciation des stocks et en cours                    | 10   |
| Evaluation des créances et des dettes                  | 10   |
| Dépréciation des créances                              | 10   |
| Charges à payer                                        | 11   |
| Charges et produits constatés d'avance                 | 11   |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> |      |
| Engagement en matière de pensions et retraites         | 11   |

NA = Non Applicable NS = Non significative

**A.L.V.S**  
**S.A.R.L au capital de 600.000 €**  
**Siège social : SAINT ETIENNE (42000)**  
**8 rue des 3 Glorieuses**  
**R.C.S. 403 872 427 SAINT ETIENNE**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES

DU 12 DECEMBRE 2017

-----

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 JUIN 2017

LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal stroke extending to the right.

**A.L.V.S**  
**S.A.R.L au capital de 600.000 €**  
**Siège social : SAINT ETIENNE (42000)**  
**8 rue des 3 Glorieuses**  
**R.C.S. 403 872 427 SAINT ETIENNE**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES

DU 12 DECEMBRE 2017

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 JUIN 2017

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après en avoir délibéré, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017, s'élevant à 38.580,64 €, comme suit :

- Au compte "Réserves Facultatives" soit ..... 38.580,64 €  
TOTAL EGAL A ..... 38.580,64 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé les distributions de dividendes effectuées au titre des exercices visés par ce texte, savoir :

| EXERCICE CLOS LE | DIVIDENDES PAR PART |
|------------------|---------------------|
| 30 juin 2016     | NEANT               |
| 30 juin 2015     | NEANT               |
| 30 juin 2014     | 120,00 €            |

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des voix attachées aux parts émises par la société.

LA GERANCE,





ACOREGE VIENNE

ACOREGE GROUP

ACOREGE AUDIT

ACOREGE FORMATION

1, Rue Port au Prince  
Le Merblanc - CS 18  
38217 VIENNE Cedex  
Tél. 04 74 78 45 65  
Fax 04 74 78 45 75



**ALVS**

**8, Rue des 3 Glorieuses  
42000 SAINT ETIENNE**

**SARL au capital de 600 000 euros  
RCS SAINT ETIENNE N° 403 872 427**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 30 juin 2017**

AUDIT

JURIDIQUE

FORMATION

CONSOLIDATION

OUTILS DE GESTION

SCALITÉ DES PARTICULIERS

CRÉATION D'ENTREPRISES

ERTISE COMPTABLE

SOCIAL

acorege.fr

## **ALVS**

SARL au capital de 600 000 euros  
Siège social : 8, Rue des 3 Glorieuses  
42000 SAINT ETIENNE

RCS SAINT ETIENNE N° 403 872 427

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 30 juin 2017**

Aux associés,

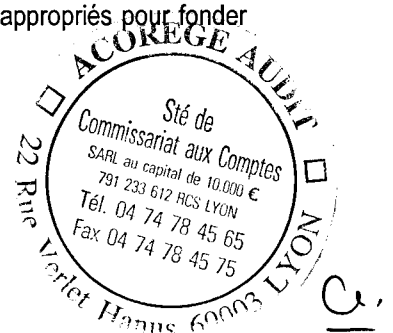
En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **ALVS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

#### **I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



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

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

La note de l'annexe « Evaluation des matières et marchandises » présente la méthode d'évaluation des stocks suivie par votre société.

Nous avons vérifié le caractère approprié de la méthode comptable utilisée et sa conformité par rapport aux informations données dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Vienne, le 27 novembre 2017  
Le Commissaire aux Comptes,

**ACOREGE AUDIT**

Colinette LARTIGUE



## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>30/06/2017 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>30/06/2016 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       | 72 499                      | 52 700                                            | 19 799    | 20 825                        | 1 026         | 4,93   |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            | 31 146                      |                                                   | 31 146    |                               | 31 146        |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Constructions                                   |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 628 143                     | 424 823                                           | 203 320   | 234 061                       | 40 743        | 17,13  |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 368 053                     | 246 453                                           | 121 600   | 144 815                       | 23 215        | 18,96  |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres participations                           |                             |                                                   |           | 35 000                        | 35 000        | 100,00 |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Prêts                                           | 3 000                       |                                                   | 3 000     | 3 000                         |               |        |
|                                         | Autres immobilisations financières              | 1 624                       |                                                   | 1 624     | 673                           | 946           | 139,56 |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | 1 094 464                   | 723 481                                           | 370 983   | 438 680                       | 67 697        | 18,30  |
| 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                                    | 231 967                     |                                                   | 231 967   | 231 674                       | 61 294        | 26,57  |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        | 26 023                      |                                                   | 26 023    | 20 164                        | 5 859         | 24,84  |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 1 183 063                   | 3 272                                             | 1 180 791 | 1 035 593                     | 145 198       | 12,70  |
|                                         | Autres créances                                 | 191 153                     |                                                   | 191 153   | 135 271                       | 55 882        | 29,22  |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Disponibilités                                  | 301 335                     |                                                   | 301 335   | 237 233                       | 64 102        | 21,28  |
|                                         | Charges constatées d'avance (5)                 | 20 961                      |                                                   | 20 961    | 10 197                        | 10 764        | 79,97  |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 1 973 040                   | 3 272                                             | 1 969 768 | 1 982 087                     | 40 673        | 2,01   |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I-II+III-IV+V+VI)</b> |                                                 | 3 067 506                   | 726 753                                           | 2 340 754 | 2 370 177                     | 24 423        | 1,03   |

1. Dernier annuel  
2. Dernier mensuel  
3. Dernier bimestriel

3 000

EXANTL

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                   | Exercice N<br>30 06 2017 12 | Exercice N-1<br>30 06 2016 12 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                   |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRIES         | Capital (Dont versé : 600 000)                    | 600 000                     | 600 000                       |               |        |
|                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                             |                               |               |        |
|                              | Ecart de réévaluation                             |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                   |                             |                               |               |        |
|                              | Réserve légale                                    | 60 000                      | 60 000                        |               |        |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |                               |               |        |
|                              | Réserves réglementées                             |                             |                               |               |        |
|                              | Autres réserves                                   | 68 481                      | 38 660                        | 29 821        | 77,38  |
|                              | Report à nouveau                                  |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 38 581                      | 27 791                        | 10 789        | 38,82  |
|                              | Subventions d'investissement                      |                             |                               |               |        |
|                              | Provisions réglementées                           |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                    | 762 044                     | 723 451                       | 38 593        | 5,33   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRIES  | Produit des émissions de titres participatifs     |                             |                               |               |        |
|                              | Avances conditionnées                             |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total II</b>                                   |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques                           |                             |                               |               |        |
|                              | Provisions pour charges                           |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total III</b>                                  |                             |                               |               |        |
| DETTES (I)                   | <b>Dettes financières</b>                         |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                |                             |                               |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                      |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 106 000                     | 180 000                       | 74 000        | 41,67  |
|                              | Concours bancaires courants                       |                             | 27 000                        | 27 000        | 100,00 |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses           | 29 000                      | 7 000                         | 22 000        | 314,29 |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  | 44 000                      | 46 000                        | 2 000         | 4,35   |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                             |                               |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 906 000                     | 800 000                       | 106 000       | 13,25  |
|                              | Dettes fiscales et sociales                       | 480 000                     | 533 000                       | 53 000        | 11,07  |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                             | 22 000                        | 22 000        | 100,00 |
|                              | Autres dettes                                     | 76 000                      | 80 000                        | 4 000         | 5,26   |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (I)                   |                             | 6 000                         | 6 000         | 100,00 |
|                              | <b>Total IV</b>                                   | 1 388 044                   | 1 346 451                     | 41 593        | 3,09   |
|                              | Ecarts de conversion passif (V)                   |                             |                               |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I-II-III+IV+V)</b>              | 1 388 044                   | 1 370 177                     | 17 867        | 1,29   |
|                              |                                                   | 1 501 889                   | 1 570 962                     |               |        |

(I) Dettes et produits constatés d'avance : moins d'un an

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 30.06.2017 12 |             |           | Exercice N-1<br>30.06.2016 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                               | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (I)</b>                                                |                          |             |           |                               |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            | 6 241 868                | 122 118     | 6 363 987 | 5 648 926                     | 815 071       | 8,93   |
| Production vendue de biens                                                        | 5 811                    |             | 5 811     |                               | 5 811         |        |
| Production vendue de services                                                     | 194 695                  | 3 755       | 198 450   | 145 636                       | 53 014        | 36,40  |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 6 442 574                | 126 883     | 6 569 458 | 5 999 562                     | 570 896       | 9,67   |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |                               |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                               |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 21 653    | 17 137                        | 3 486         | 20,10  |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 21 113    | 22 981                        | 1 778         | 12,07  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 31 227    | 4 975                         | 26 253        | 837,61 |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 6 639 546 | 6 134 715                     | 604 831       | 10,02  |
| <b>Charges d'exploitation (II)</b>                                                |                          |             |           |                               |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             | 3 712 376 | 3 312 673                     | 400 193       | 12,08  |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             | 61 134    | 22 363                        | 39 826        | 179,03 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 5 151     |                               | 5 151         |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |           |                               |               |        |
| Autres achats et charges externes <sup>1</sup>                                    |                          |             | 1 119 143 | 914 656                       | 204 493       | 22,58  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 37 731    | 73 071                        | 35 739        | 20,13  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 1 328 839 | 1 242 817                     | 86 729        | 6,82   |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 331 964   | 343 135                       | 12 669        | 3,44   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                               |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 115 543   | 117 511                       | 1 978         | 1,68   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                               |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           | 3 071                         | 3 071         | 100,00 |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                               |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 31 137    | 34 971                        | 3 778         | 11,83  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 6 603 819 | 6 013 717                     | 602 102       | 10,03  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 33 733    | 31 008                        | 2 730         | 8,60   |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                               |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                               |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                               |               |        |

1 : Dont produits affectés à des exercices antérieurs

2 : Dont charges affectés à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1  |               |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
|                                                                              | 30/06/2017       | 30/06/2016       | Euros          | %             |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                  |                  |                |               |
| Produits financiers de participations (3)                                    |                  |                  |                |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                  |                  |                |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 1 401            | 607              | 814            | 134.16        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                |               |
| Différences positives de change                                              | 766              | 685              | 99             | 11.17         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                  |                  |                |               |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>2 206</b>     | <b>1 492</b>     | <b>716</b>     | <b>47.95</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                  |                  |                |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |                  |                |               |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 1 841            | 2 763            | 923            | 33.42         |
| Différences négatives de change                                              | 1 998            | 1 771            | 228            | 12.85         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                  |                  |                |               |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>3 839</b>     | <b>4 534</b>     | <b>696</b>     | <b>15.35</b>  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>1 632</b>     | <b>3 042</b>     | <b>1 411</b>   | <b>46.40</b>  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>32 107</b>    | <b>27 966</b>    | <b>4 141</b>   | <b>14.81</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                  |                  |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 37               | 3 164            | 3 166          | 96.80         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 1 300            | 39 141           | 37 741         | 96.87         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                |               |
| <b>Total VII</b>                                                             | <b>1 337</b>     | <b>42 305</b>    | <b>40 967</b>  | <b>96.65</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                  |                  |                |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 1 069            | 6 073            | 5 004          | 38.15         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 1 149            | 39 453           | 38 304         | 97.94         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |                  |                |               |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>2 217</b>     | <b>45 526</b>    | <b>43 309</b>  | <b>79.50</b>  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>7 920</b>     | <b>3 298</b>     | <b>4 622</b>   | <b>141.31</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                  |                  |                |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 14 393           | 3 104            | 11 289         | 361.72        |
| <b>Total des produits (I+II+V+VII)</b>                                       | <b>6 643 151</b> | <b>6 073 410</b> | <b>569 740</b> | <b>9.39</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>6 614 571</b> | <b>6 151 620</b> | <b>538 939</b> | <b>9.16</b>   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>38 580</b>    | <b>27 791</b>    | <b>10 789</b>  | <b>38.82</b>  |

(\*) Y compris : Ecart minoré de crédit-bail immobilier

(\*) Y compris : Ecart minoré de crédit-bail immobilier

(\*) Dont produits et charges concernant les entreprises liées

(\*) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aux termes du procès-verbal des délibérations à l'assemblée générale extraordinaire du 30.06.2016, la société ALVS, associé unique, a décidé la dissolution anticipée, sans liquidation, de la société M2 Diffusion, dans les conditions de l'article 1844-5, alinéa 3 du Code Civil.

Le mali d'un montant de 31 145 € est comptabilisé en 208100, sans amortissement ni dépréciation.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

### - 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 relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 56 893 €. Il s'agit pour partie d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Les fonds du CICE ont été affectés à la formation et au recrutement de personnel.



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 30/06/2017

### - 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        | 65 233                              |               | 46 336       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 632 784                             |               | 9 236        |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 233 661                             |               | 1 7 111      |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 53 533                              |               | 6 411        |
| TOTAL                                                      | 984 211                             |               | 64 794       |
| Autres participations                                      | 35 111                              |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 4 174                               |               | 1 536        |
| TOTAL                                                      | 39 285                              |               | 1 536        |
| TOTAL GENERAL                                              | 1 023 496                           |               | 66 330       |

|                                                            | 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                 |               | 3 541    | 213 648                              | 213 648                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 22 333   | 613 248                              | 613 248                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 311 931                              | 311 931                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 4 174    | 53 070                               | 53 070                                           |
| TOTAL                                                      |               | 27 721   | 986 297                              | 986 297                                          |
| Autres participations                                      |               | 35 111   |                                      |                                                  |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               | 1 248    | 4 324                                | 4 324                                            |
| TOTAL                                                      |               | 36 359   | 4 324                                | 4 324                                            |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 64 080   | 1 034 621                            | 1 034 621                                        |

La valeur brute début d'exercice figurant à l'état des immobilisations inclut la valeur d'apport des immobilisations de la société M2 Diffusion pour la somme de 86 814 €.

#### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 44 463                      | 13 776                     | 3 541                   | 54 701                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 394 914                     | 51 317                     | 22 333                  | 424 901                   |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 167 733                     | 37 161                     |                         | 204 897                   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 37 242                      | 3 393                      | 4 174                   | 46 461                    |
| TOTAL                                                      | 593 752                     | 105 721                    | 27 721                  | 671 752                   |
| TOTAL GENERAL                                              | 644 245                     | 153 957                    | 33 838                  | 764 364                   |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 30/06/2017

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 16 776                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 50 317                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.général.es agenc.aménag.divers       | 37 161                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 8 393                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 93 771                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 113 546                     |                              |                                 |                             |          |

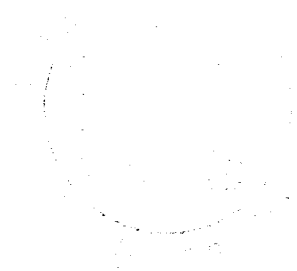
La valeur brute début d'exercice figurant à l'état des amortissements inclut la valeur d'apport des amortissements de la société M2 Diffusion pour la somme de 83 628 €.

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur comptes clients          | 3 272                       |                            |                                     |                                         | 3 272                     |
| TOTAL                        | 3 272                       |                            |                                     |                                         | 3 272                     |
| TOTAL GENERAL                | 3 272                       |                            |                                     |                                         | 3 272                     |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                         | 3 111        | 3 111          |               |
| Autres immobilisations financières            | 1 624        |                | 1 624         |
| Clients douteux ou litigieux                  | 4 413        | 4 413          |               |
| Autres créances clients                       | 1 151 643    | 1 151 643      |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 781          | 781            |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 19 439       | 19 439         |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 37 433       | 37 433         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 16 171       | 16 171         |               |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés  | 31 311       | 31 311         |               |
| Débiteurs divers                              | 38 333       | 38 333         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 11 361       | 11 361         |               |
| TOTAL                                         | 1 371 311    | 1 371 311      | 1 624         |



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

| 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 | 30               | 30               |               |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 113 919          | 44 169           | 61 751        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 916 714          | 916 714          |               |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 114 196          | 114 196          |               |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 131 969          | 131 969          |               |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 71 999           | 71 999           |               |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 19 800           | 19 800           |               |                 |
| Groupe et associés                                       | 19 119           | 19 119           |               |                 |
| Autres dettes                                            | 76 909           | 76 909           |               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>1 539 619</b> | <b>1 477 989</b> | <b>61 751</b> |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 37 000           |                  |               |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 61 167           |                  |               |                 |

### 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                   |                                  |                  |       |            |        |
| AUGMENTATION DE CAPITAL          |                                  |                  |       |            |        |

### Variation des Capitaux Propres :

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| Total des Capitaux propres au 30/06/2016 : | 723 463 € |
| Résultat 2017 :                            | 38 581 €  |
| Total des Capitaux Propres au 30/06/2017 : | 762 044 € |

### Autres immobilisations incorporelles

(Code de 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 01/07/2016 au 30/06/2017

### **Evaluation des amortissements**

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

| Catégorie                   | Mode     | Durée      |
|-----------------------------|----------|------------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 1 à 10 ans |
| Matériel de transport       | Linéaire | 2 ans      |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 2 à 4 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 3 à 10 ans |

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2 2° 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.

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2°)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2 3.2 et 831-2 6°)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de 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.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 00 000  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 00 000  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 00 000  |
| Autres dettes                                                          | 00 000  |
| Total                                                                  | 00 000  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 00 000  |
| Total                       | 00 000  |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### 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.

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 145 739 euros.

La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 59 ans           | moins d'un an  | 0 000   |
| 54 à 58 ans      | 1 à 5 ans      | 00 000  |
| 50 à 54 ans      | 6 à 10 ans     | 00 000  |
| 40 à 49 ans      | 11 à 20 ans    | 00 000  |
| 30 à 39 ans      | 21 à 30 ans    | 00 000  |
| moins de 30 ans  | plus de 30 ans | 00 000  |
| Engagement total |                | 00 000  |

### Hypothèses de calculs retenues

Formule de calcul retenue :

L'augmentation annuelle des salaires : 1% Constant

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 2 % (inflation comprise).

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 30/06/2017

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à 62 ans.

La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TH TF 00-02.

Le taux de charges sociales est :

- o 47 % pour la catégorie : Cadres
- o 42 % pour la catégorie : Non Cadres

