

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00972

Numéro SIREN : 452 778 467

Nom ou dénomination : G.B. AUDIT CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2019 sous le numéro de dépôt 15595

# Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 15/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/15595

Déposant :

Nom/dénomination : G.B. AUDIT CONSEIL

Forme juridique :

N° SIREN : 452 778 467

N° gestion : 2004 B 00972



*Handwritten signature*

# G.B. AUDIT CONSEIL

Société par actions simplifiée au capital de 459 300 €

Siège social : 20, Rue de la Cabeyre B.P. 41 33240 ST ANDRE DE CUBZAC  
452 778 467 RCS BORDEAUX

---

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2018

Le présent acte a été  
déposé au Greffe du  
Tribunal de commerce  
de Bordeaux

15 JUL. 2019

ANNEXE

sous le N°.....

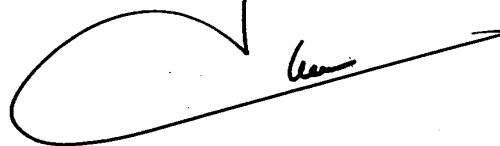
15595

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU  
RESULTAT DE L'EXERCICE ET VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 JUIN 2019

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

*Comptes annuels certifiés sincères et véritables  
approuvés par l'A.G.O.A. en date du 20 juin 2019,*

Le Président,



**SAS GB AUDIT CONSEIL**  
**B.P. 41**  
**20 RUE DE LA CABEYRE**  
**33240 SAINT-ANDRE-DE-CUBZAC**

**COMPTES ANNUELS**  
**Période du 1 janvier 2018 au 31 décembre 2018**

**GB AUDIT CONSEIL**



Handwritten signature in blue ink, possibly reading "S. M. M.", with a blue arrow pointing to the left.

# SOMMAIRE

Attestation	4
-------------	---

---

## COMPTES ANNUELS

---

Bilan BIC - Actif	7
Bilan BIC - Passif	8
Compte de résultat synthétique	9

---

## ANNEXE COMPTABLE

---

Sommaire de l'annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Immobilisations incorporelles	14
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Provisions inscrites au bilan	17
Liste filiales participations	18
Tab filiales participations	19
Actif circulant - Créances	20
Comptes régularisation Actif	21
Composition du capital social	22
Etat des échéances des dettes	23
Comptes régularisation Passif	24
CI compétitivité et emploi	25

---

## COMPTES ANNUELS DETAILLES

---

Bilan Actif Détaillé	27
Bilan Passif Détaillé	28
Compte résultat sur 3 ans	30

---

## TABLEAUX DE GESTION

---

Soldes Intermédiaires de Gestion	35
Liste des immobilisations	36

---

## TABLEAUX FISCAUX

---



*Handwritten signature*

# COMPTES ANNUELS



← 500000

SAS GB AUDIT CONSEIL  
**BILAN BIC - ACTIF**

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/18			% de l'actif	Valeurs au 31/12/17	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes			
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>				52,01		53,46
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	1 500 000,00		1 500 000,00		1 500 000,00	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>				0,25		0,57
Terrains						
Constructions	32 030,46	29 094,37	2 936,09		6 139,14	
Installations tech., matériel et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	43 395,39	39 168,87	4 226,52		9 850,32	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>				2,48		1,70
Participations	71 612,87		71 612,87		47 775,76	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	30,00		30,00		30,00	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 647 068,72</b>	<b>68 263,24</b>	<b>1 578 805,48</b>	<b>54,74</b>	<b>1 563 795,22</b>	<b>55,73</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
<b>Stocks et en-cours</b>				5,88		5,54
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production (biens et services)	169 641,00		169 641,00		155 579,00	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>						
<b>Créances</b>				20,31		17,65
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	609 697,55	75 469,94	534 227,61		423 604,71	
Autres créances (3)	51 378,64		51 378,64		71 184,93	
Fournisseurs débiteurs	74,84		74,84		390,74	
Capital souscrit - appelé non versé						
<b>Valeurs mobilières de placement</b>						
Actions propres						
Autres titres						
<b>Instruments de trésorerie</b>						
<b>Disponibilités</b>	532 429,91		532 429,91	18,46	577 986,68	20,60
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	17 540,11		17 540,11	0,61	13 266,65	0,47
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 380 762,05</b>	<b>75 469,94</b>	<b>1 305 292,11</b>	<b>45,26</b>	<b>1 242 012,71</b>	<b>44,27</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>						
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>						
<b>Ecarts de conversion actif (V)</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>3 027 830,77</b>	<b>143 733,18</b>	<b>2 884 097,59</b>	<b>100,00</b>	<b>2 805 807,93</b>	<b>100,00</b>
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						

SAS G.B. AUDIT CONSEIL

7/71

Voir l'attestation de l'expert comptable



المعتمد

SAS GB AUDIT CONSEIL  
**BILAN BIC - PASSIF**

En Euro

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/18	% du passif	Valeurs au 31/12/17	% du passif
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 459 300,00 )	459 300,00	15,93	459 300,00	16,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport	254 922,57	8,84	254 922,57	9,09
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		37,59		37,38
Réserve légale	56 700,00		56 700,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 027 444,23		992 183,55	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	293 457,74	10,18	255 265,38	9,10
SITUATION NETTE	2 091 824,54	72,53	2 018 371,50	71,94
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 091 824,54</b>	<b>72,53</b>	<b>2 018 371,50</b>	<b>71,94</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (I) Bis</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	100 554,00		109 188,00	
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>100 554,00</b>	<b>3,49</b>	<b>109 188,00</b>	<b>3,89</b>
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	60 000,00	2,08	145 192,20	5,17
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 367,45	0,29	13 666,25	0,49
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	135 288,45	4,69	111 871,34	3,99
Dettes fiscales et sociales	413 204,53	14,33	390 878,46	13,93
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	74 858,62	2,60	16 640,18	0,59
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (III)</b>	<b>691 719,05</b>	<b>23,98</b>	<b>678 248,43</b>	<b>24,17</b>
Écarts de conversion passif (IV)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>2 884 097,59</b>	<b>100,00</b>	<b>2 805 807,93</b>	<b>100,00</b>
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	683 351,60		664 582,00	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS G.B. AUDIT CONSEIL

8/71

Voir l'attestation de l'expert comptable



*Handwritten signature or mark in blue ink.*



**ANNEXE COMPTABLE**



المندوب

## SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL		NS	
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRE			NA



امر ممد

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

**Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

**Amortissements des biens décomposables :**

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- |   |            |
|---|------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 à 10 ans |
| - Agencements et aménagements divers          | 8 à 10 ans |
| - Matériels de bureau et info.                | 3 à 5 ans  |
| - Mobilier                                    | 5 à 10 ans |

L'entreprise a utilisé la faculté ouverte aux PME dont deux des trois seuils sont respectés :

- effectif inférieur à 50,
  - total bilan inférieur à 3 650 000 euros,
  - total chiffre d'affaires inférieur à 7 300 000 euros,
- de continuer à amortir ses immobilisations non décomposables selon la durée initiale (Avis n°200 SD du 01/06/2005 du Comité d'Urgence du Conseil National de la Comptabilité ; Instruction fiscale du 30/12/2005)



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



*500000*

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial inscrit à l'actif du bilan est composé de :

- acquisition de clientèle appartenant à M. BORDIER

Ce fonds commercial ne fait pas l'objet d'un amortissement.  
Conformément aux articles 214-2 et 214-15 du PCG et au règlement ANC 2015-06, un test de dépréciation a été conduit. Dans l'hypothèse où la valeur actuelle du fonds commercial deviendrait inférieure à sa valeur comptable, une dépréciation serait comptabilisée.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds commercial	1 500 000			1 500 000
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>1 500 000</b>			<b>1 500 000</b>



Handwritten signature in blue ink.

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 500 000		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	32 030		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
		Instal. généc., agencts & aménagts divers	31 827		
Autres immos corporelles	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & info., mobilier	21 151		1 580	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	85 009		1 580
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		47 776		23 837
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		30		
		TOTAL IV	47 806		23 837
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 632 815		25 417

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 500 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			32 030	
	Inst.tech., mat.	outillage indust.				
		Ins. gal. agen. amé. div.	9 925		21 902	
Autres immos corporelles	Matériel de transport					
	Mat.bureau, info., mob.	1 238		21 493		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		11 163	75 426	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				71 613	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				30	
		TOTAL IV			71 643	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				11 163	1 647 069	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	25 891	3 203		29 094
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	24 648	5 588	9 925	20 311
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	18 480	1 616	1 238	18 858
<b>TOTAL</b>		<b>69 019</b>	<b>10 407</b>	<b>11 163</b>	<b>68 263</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>69 019</b>	<b>10 407</b>	<b>11 163</b>	<b>68 263</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements <b>TOTAL</b>							
Immob. incorporelles <b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	<b>TOTAL I</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	109 188	12 246	20 880	100 554	
	<b>TOTAL II</b>	<b>109 188</b>	<b>12 246</b>	<b>20 880</b>	<b>100 554</b>
Provisions pour dépréciation / immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	64 765	27 152	16 447	75 470	
Autres provisions pour dépréciation					
	<b>TOTAL III</b>	<b>64 765</b>	<b>27 152</b>	<b>16 447</b>	<b>75 470</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>173 953</b>	<b>39 398</b>	<b>37 327</b>	<b>176 024</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		39 398	37 327	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

## LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
CABINET BEAUVARLET ET ASSOCIES - 0 1731 CH. HAUTE	68 600	2 431	75,00	3 304
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



Handwritten signature or mark in blue ink.

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du et déteu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b> 1. Filiales (+ 50% du capital déteu par la société) CABINET BEAUVARLET ET ASSOCIES - 0 1731 CH. HAUTEUR LEZARDE 97190 PETIT BOURG - 808434757 2. Participations (10 à 50% du capital déteu par la société) <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> 1. Filiales non reprises au § A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au § A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	68 600	2 431	75,00	51 450	51 450			118 180	3 304	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).  
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 10) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).  
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.  
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.  
 (5) Mentionner au pied du tableau la partie entre Euro et les autres devises.  
 (6) Dans la monnaie locale d'émission.  
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.  
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.  
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.  
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAS G.B. AUDIT CONSEIL

19/71  
Voir l'attestation de l'expert comptable

Handwritten signature in blue ink.

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	30		30
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	93 240	93 240	
	Autres créances clients	516 458	516 458	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	32 623	32 623	
	Etat & autres	17 192	17 192	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	1 306	1 306	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	332	332		
Charges constatées d'avance	17 540	17 540		
<b>TOTAUX</b>		<b>678 721</b>	<b>678 691</b>	<b>30</b>
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		



Handwritten signature or initials in blue ink.

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 540
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>17 540</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	15 912
Autres créances	1 306
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>17 218</b>



*Handwritten signature*

**CAPITAUX PROPRES**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**EVOLUTION DANS LA RÉPARTITION**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 531,00	300,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 531,00	300,00



المعتمد

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes   à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1)   à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		135 288	135 288		
Personnel & comptes rattachés		122 224	122 224		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		156 013	156 013		
Etat &   Impôts sur les bénéfices					
autres   Taxe sur la valeur ajoutée		109 978	109 978		
collectiv.   Obligations cautionnées					
publiques   Autres impôts, taxes & assimilés		24 990	24 990		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		132 744	132 744		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		2 115	2 115		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>683 352</b>	<b>683 352</b>		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				



Handwritten signature in blue ink.

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 027
Dettes fiscales et sociales	206 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 106
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>225 734</b>



*Handwritten signature*

# CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 43 303 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE permettra de réaliser des investissements



*Handwritten signature*

# G.B. AUDIT CONSEIL

Société par actions simplifiée au capital de 459 300 €

Siège social : 20, Rue de la Cabeyre B.P. 41 33240 ST ANDRE DE CUBZAC

452 778 467 RCS BORDEAUX

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 JUIN 2019

### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 293 457,74 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	293 457,74 euros
A titre de dividendes (soit 143,70 euros par action)	<u>220 004,70 euros</u>
Le solde	73 453,04 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 110 897,27 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 862,20 euros,



*Handwritten signature*

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 219 142,50 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- ❖ Exercice clos le 31 décembre 2015 : 42 000 euros
  - ⇒ dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 29 325,93 euros
  - ⇒ dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 12 674,07 euros
- ❖ Exercice clos le 31 décembre 2016 : 42 000 euros
  - ⇒ dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 29 325,93 euros
  - ⇒ dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 12 674,07 euros
- ❖ Exercice clos le 31 décembre 2017 : 220 004,70 euros
  - ⇒ dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 862,20 euros
  - ⇒ dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 219 142,50 euros

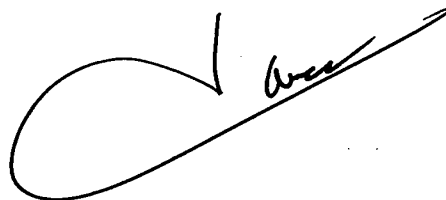
Il est précisé que le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (C.I.C.E.) d'un montant 43 303 euros pour l'année 2018 sera utilisé par la Société afin de réaliser des investissements.

#### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2019**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme,

Le Président  
Philippe GAUDRIE



# **SAS GB AUDIT CONSEIL**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 459 300 €  
20 Rue de la Cabeyre – BP 41  
33240 SAINT ANDRE DE CUBZAC**

-----  
**Exercice 2018**

**Du 1<sup>er</sup> Janvier 2018 au 31 Décembre 2018  
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**



*Handwritten signature in blue ink.*

# In Extenso

**Cabinet Husson**  
Le Belvédère  
1 rue Marcel Pagnol  
47510 Foulayronnes  
Tél. : 05 53 95 66 35  
Fax. : 05 53 95 82 87  
www.inextenso.fr

## **SAS GB AUDIT CONSEIL**

Société par Actions Simplifiée au capital de 459 300 €  
20 Rue de la Cabeyre – BP 41  
33240 SAINT ANDRE DE CUBZAC

-----  
Exercice 2018

Du 1<sup>er</sup> Janvier 2018 au 31 Décembre 2018  
**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

SASU au capital de 193 440 € - RCS Agen : 026 420 091 - FR 33 026 420 091  
Société d'expertise comptable - Inscrite au tableau de l'ordre de la Région Aquitaine  
Société inscrite sur la liste des commissaires aux comptes



*Handwritten signature or initials in blue ink.*

# GB AUDIT CONSEIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 459 300 €

20 Rue de la Cabeyre – BP 41  
33240 SAINT ANDRE DE CUBZAC

=====

- Exercice clos au 31 Décembre 2018 -  
Du 1<sup>er</sup> Janvier 2018 au 31 Décembre 2018

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée GB AUDIT CONSEIL

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée GB AUDIT CONSEIL relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

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

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

## **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

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

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

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



*Handwritten signature or mark in blue ink.*

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Foulayronnes, le 5 Juin 2019

Le Commissaire aux Comptes  
SAS CABINET HUSSON

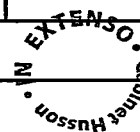
P.PANOILLERES  
Président

---

Page 4 sur 4

Désignation de l'entreprise : <u>SAS GB AUDIT CONSEIL</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>B.P. 41 33240 SAINT-ANDRE-DE-CUBZAC</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>4 5 2 7 7 8 4 6 7 0 0 0 2 0</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	1 500 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	29 094	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	39 169	
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	71 613	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières*	BH	BI	30		
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>1 578 805</b>	
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO	169 641	
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Créances	BX	BY	75 470	
	Autres créances (3)	BZ	CA	51 453	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	532 430	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	17 540	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>75 470</b>	
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>1A</b>	<b>2 884 098</b>	
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

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



Désignation de l'entreprise		SAS GB AUDIT CONSEIL		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		31/12/2018	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 459 300 ..... )	DA	459 300		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	254 923		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	56 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI <input type="checkbox"/> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	1 027 444		
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	293 458		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	2 091 825
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	100 554		
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>			DR	100 554
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	60 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	8 367		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	135 288		
	Dettes fiscales et sociales	DY	413 205		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	74 859		
Compte régul.	EB				
Produits constatés d'avance (4)	EC	691 719			
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	691 719	
Ecarts de conversion passif * (V)			ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	2 884 098	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	683 352			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2051

Cabinet Husson & Co. EXTEN 50



*Handwritten signature or mark.*

		Exercice N				Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue {	biens *	FD		FE	FF	
		services *	FG	2 710 347	FH	FI	2 710 347
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 710 347	FK	FL	2 710 347	
	Production stockée *				FM	14 062	
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	44 230	
	Autres Produits (1) (11)				FQ	5	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	2 768 644
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS		
	Variation de stock (marchandises) *				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 116 375	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	33 885	
	Salaires et traitements *				FY	831 445	
	Charges sociales (10)				FZ	291 712	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	6 638	
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	39 398	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)				GE	8 040	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	2 327 493	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	441 150	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR		
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	441 150	

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

4 **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

Désignation de l'entreprise <u>SAS GB AUDIT CONSEIL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	10 912
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	10 912
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	16 789
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	3 769
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	20 558
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	-9 645
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	48 907
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	89 140
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	2 779 556
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	2 486 098
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	293 458
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * { - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	13 402
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IK	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	IX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	6 903
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A3		
	A4		
(7) <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b> (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PRESCRIPTION TIERS		10 912	
CONDAMNATION PRUD'HOMMES	16 307		
PP / CLIENTS	482		
MISE AU REBUS	3 769		
(8) <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</b>	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA



*Handwritten signature or mark.*

BORDIER - SAS GB AUDIT CONSEIL  
**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

**Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

**Amortissements des biens décomposables :**

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- |   |            |
|---|------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 à 10 ans |
| - Agencements et aménagements divers          | 8 à 10 ans |
| - Matériels de bureau et info.                | 3 à 5 ans  |
| - Mobilier                                    | 5 à 10 ans |

L'entreprise a utilisé la faculté ouverte aux PME dont deux des trois seuils sont respectés :

- effectif inférieur à 50,
  - total bilan inférieur à 3 650 000 euros,
  - total chiffre d'affaires inférieur à 7 300 000 euros,
- de continuer à amortir ses immobilisations non décomposables selon la durée initiale (Avis n°200 SD du 01/06/2005 du Comité d'Urgence du Conseil National de la Comptabilité ; Instruction fiscale du 30/12/2005)



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



*Handwritten signature*

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial inscrit à l'actif du bilan est composé de :

- acquisition de clientèle appartenant à M. BORDIER

Ce fonds commercial ne fait pas l'objet d'un amortissement.

Conformément aux articles 214-2 et 214-15 du PCG et au règlement ANC 2015-06, un test de dépréciation a été conduit. Dans l'hypothèse où la valeur actuelle du fonds commercial deviendrait inférieure à sa valeur comptable, une dépréciation serait comptabilisée.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds commercial	1 500 000			1 500 000
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>1 500 000</b>			<b>1 500 000</b>



*Handwritten signature*

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	1 500 000	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
	Instal.géné., agencts & aménagts const.			32 030	
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Instal. gén., agencts & aménagts divers			31 827	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
Matériel de bureau & info., mobilier			21 151	1 580	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III	85 009	1 580	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			47 776	23 837
	Autres titres immobilisés			30	
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	47 806	23 837	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 632 815	25 417	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étab., de recherche & de dével.		TOTAL I			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II		1 500 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				32 030	
	Ins. gal. agen. amé. cons					
	Ins. gal. agen. amé. div.			9 925	21 902	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
Mat.bureau, info., mob.			1 238	21 493		
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III		11 163	75 426	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				71 613	
	Autres titres immobilisés				30	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV		71 643		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		11 163	1 647 069	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
<b>TOTAL</b>					
Autres immobilisations incorporelles					
<b>TOTAL</b>					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	25 891	3 203		29 094
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	24 648	5 588	9 925	20 311
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	18 480	1 616	1 238	18 858
<b>TOTAL</b>		<b>69 019</b>	<b>10 407</b>	<b>11 163</b>	<b>68 263</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>69 019</b>	<b>10 407</b>	<b>11 163</b>	<b>68 263</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements								
<b>TOTAL</b>								
Immob. incorporelles								
<b>TOTAL</b>								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Immo. corporelles	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier Emballages récup. divers							
<b>TOTAL</b>								
Frais d'acquisition de titres de participations								
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>								
<b>Total général non ventilé</b>								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

SAS G.B. AUDIT CONSEIL

16/71

Voir l'attestation de l'expert comptable



15/07/2019

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	109 188	12 246	20 880	100 554	
<b>TOTAL II</b>		<b>109 188</b>	<b>12 246</b>	<b>20 880</b>	<b>100 554</b>
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	64 765	27 152	16 447	75 470	
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>		<b>64 765</b>	<b>27 152</b>	<b>16 447</b>	<b>75 470</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>173 953</b>	<b>39 398</b>	<b>37 327</b>	<b>176 024</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		39 398	37 327	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					



15/01/2019

## LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
CABINET BEAUVARLET ET ASSOCIES - 0 1731 CH. HAUTE	68 600	2 431	75,00	3 304
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



# TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
<b>Filiales et participations (1)</b>  A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) CABINET BEAUVARLET ET ASSOCIES - 0 1731 CH. HAUTEUR LEZARDE 97190 PETIT BOURG - 808434757 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au § A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au § A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	68 600	2 431	75,00	51 450	51 450			118 180	3 304	



(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).  
 (2) Dans la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par le règlementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).  
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.  
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.  
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.  
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.  
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.  
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.  
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.  
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAS G.B. AUDIT CONSEIL

19/71

Voir l'attestation de l'expert comptable



*Handwritten signature*

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	30		30
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	93 240	93 240	
	Autres créances clients	516 458	516 458	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices	32 623	32 623	
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 192	17 192	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	1 306	1 306	
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	332	332		
Charges constatées d'avance	17 540	17 540		
<b>TOTAUX</b>		<b>678 721</b>	<b>678 691</b>	<b>30</b>
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		



*Handwritten signature or initials.*

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 540
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>17 540</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	15 912
Autres créances	1 306
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>17 218</b>



*Handwritten signature or initials.*

**CAPITAUX PROPRES**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## EVOLUTION DANS LA RÉPARTITION

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 531,00	300,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 531,00	300,00

*Handwritten signature or initials.*

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes   à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1)   à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		135 288	135 288		
Personnel & comptes rattachés		122 224	122 224		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		156 013	156 013		
Etat &   Impôts sur les bénéfices					
autres   Taxe sur la valeur ajoutée		109 978	109 978		
collectiv.   Obligations cautionnées					
publiques   Autres impôts, taxes & assimilés		24 990	24 990		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		132 744	132 744		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		2 115	2 115		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>683 352</b>	<b>683 352</b>		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				



Handwritten signature or initials.

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 027
Dettes fiscales et sociales	206 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 106
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>225 734</b>



*Handwritten signature*

# CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 43 303 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE permettra de réaliser des investissements



*Handwritten signature*