

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00080
Numéro SIREN : 493 711 840
Nom ou dénomination : SERENALIS

Ce dépôt a été enregistré le 01/06/2018 sous le numéro de dépôt 4321

SERENALIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 40 000 euros
Siège social : 31 rue de la Balance - 84000 Avignon
RCS Avignon 493 711 840

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE D'AVIGNON
01 JUIN 2018

RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 MAI 2018 Exercice clos le 31 décembre 2017

*révisé Combrun
- 11/02/18
le Président
Zéaoud DESBOIS*

Cher Associé,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

1 - ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2017, l'activité de la société a été la suivante :

- Nous avons atteint un chiffre d'affaires de 2 483 472 € à comparer à celui de l'exercice précédent 2016 de 2 480 411 €. On peut noter que le chiffre d'affaires est équivalent à celui de l'exercice 2016,
- Dans ce chiffre d'affaires, la collecte liée à l'immobilier maintient une part significative,
- L'effort de compression des charges s'est maintenu durant cet exercice visant à reconstituer au plus vite les fonds propres,
- Le nombre de cabinets adhérents, passant de 172 fin décembre 2016 à 169 à la clôture d'exercice, est resté stable (ce chiffre étant la résultante de l'adhésion de nouveaux cabinets et de départs d'adhérents suite à leur cession ou à l'arrêt de leurs activités).

2 - EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 01 janvier 2018 sont les suivants :

- La poursuite d'une activité largement bénéficiaire : l'effort poursuivi de compression des charges et les mesures prises en cours d'exercices 2016 et 2017 devant donner leur plein effet.

CONVENTIONS

Aucune convention antérieure à l'exercice n'a été abrogée.
Aucune convention nouvelle n'a été mise en place.

RESULTATS - AFFECTATION

1 - EXAMEN DES COMPTES ET RESULTATS

Nous allons, maintenant, vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

GD

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 483 472 €.

Vous trouverez dans l'annexe toutes explications complémentaires.

L'effectif salarié, en fin d'exercice, est de 5 Collaborateurs prenant en compte le départ en retraite au 30 juin d'un Collaborateur.

A noter qu'un autre Collaborateur ayant démissionné en décembre 2016, son préavis s'est terminé au 31 mars 2017.

Après reversement des commissions aux cabinets concernés, constituant l'essentiel des charges externes, le résultat d'exploitation ressort en bénéfice de 68 214 € contre une perte de 56 039 € l'exercice précédent.

- Le montant des commissions versées aux cabinets commercialisateurs s'élève à 1 827 863 €,
- Le montant des autres achats et charges externes de l'exercice s'élève à 215 035 €,
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 235 522 €,
- Le montant des cotisations sociales s'élève à 97 049 €.

Le volume général des charges d'exploitation a généré un résultat d'exploitation pour l'exercice à + 68 214 €.

Après prise en compte :

- Des charges financières pour 16 382 €,
- des produits exceptionnels pour 54 513 €,
- et des charges exceptionnelles pour 5 892 €,

L'exercice clos le 31 décembre 2017 se traduit par un résultat bénéficiaire de 100 590 € à comparer à un résultat déficitaire de 65 924 € pour l'exercice précédent.

A noter que la reconstitution des capitaux propres n'a pas pu être réalisée dans un délai de deux ans mais à noter également que la société a retrouvé lors de cet exercice un résultat largement positif.

En clôture d'exercice, le solde des créances clients s'élève à 350 411 € dont la perception se fera dans les deux premiers mois de 2018 et le solde des dettes fournisseurs s'élève à 279 081 € qui sera réglé au fur et à mesure de la perception des créances clients.

2 - APPROBATION DES COMPTES ANNUELS

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un résultat bénéficiaire de **100 590 €**.

3 - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons de bien vouloir imputer ce résultat au compte report à nouveau.

Nous vous invitons, maintenant, à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait en Avignon, le 30 mai 2018,

Le Président,

Gérard DESBOIS

P/O SERENALIS GROUPE SAS

après conférence
le Président
Gérard DESBOIS

SERENALIS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 40 000 euros

Siège social : 31 rue de la Balance - 84000 Avignon
RCS Avignon 493 711 840

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 MAI 2018

L'an deux mille dix huit et le 30 mai, à 10 heures, les associés se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire sur convocation de la présidence.

Il est établi une feuille de présence signée par l'associé unique présent en entrant en séance.

Est présent :

SERENALIS GROUPE SARL, représentée par Gérard DESBOIS, représentant 1 000 actions en pleine propriété sur les 1 000 actions composant le capital social.

Total des actions présentes :

1 000 actions en pleine propriété sur les 1 000 actions composant le capital social et l'assemblée générale ordinaire est ainsi déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Gérard DESBOIS en qualité de Président.

Monsieur Jean-Marc EYSSAUTIER, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué est absent excusé.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- La feuille de présence,
- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2017,
- le rapport du Commissaire aux Comptes pour ledit exercice,
- Le rapport spécial sur les conventions pour ledit exercice,
- Le rapport de gestion de la présidence pour ledit exercice,
- Le texte des résolutions proposées.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été communiquées aux associés plus de quinze jours avant la date de la présente réunion, et qu'ils ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions au Président, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Puis le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Approbation du rapport de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Approbation du rapport spécial des conventions pour ledit exercice,
- Approbation des comptes pour ledit exercice,
- Approbation de l'affectation du résultat pour ledit exercice,
- Quitus à la présidence pour ledit exercice.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

GD

Gérard DESBOIS

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président.
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.
Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'assemblée générale ordinaire des associés donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

CINQUIEME RESOLUTION

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.
Nous vous demandons d'accorder votre quitus au Président de la Société pour l'accomplissement de ses missions concernant l'exercice clos le 31 décembre 2017.

QUATRIEME RESOLUTION

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.
Nous vous proposons d'approuver le rapport de gestion ainsi que les comptes annuels de l'exercice s'étant clôturé le 31 décembre 2017 tels qu'ils ont été présentés par la présidence et qui font apparaître pour ledit exercice, un résultat bénéficiaire de 100 590 €. Nous vous proposons d'affecter ce résultat sur le compte report à nouveau celui-ci étant porté à - 670 199 €.

TROISIEME RESOLUTION

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.
L'assemblée générale ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des dites conventions.

DEUXIEME RESOLUTION

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.
de ce que les dispositions légales concernant la convocation de l'assemblée et la communication des comptes sociaux ont bien été observées, et, notamment, la mise à disposition des associés pendant les 15 jours qui ont précédé l'assemblée, de l'inventaire soumis à son approbation, qu'il n'y a pas eu de questions écrites posées par des associés conformément à l'article 56 de la loi du 24 juillet 1966.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire des associés donne acte à la présidence :
Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :
Un débat s'instaura entre les associés.

Frédéric ROGIER
Jean-René BERNABE
André BRUNEL

*Experts-Comptables diplômés par l'Etat.
Inscrits au Tableau de l'Ordre de Marseille*

*Commissaires aux Comptes .
Inscrits près de la Cour d'Appel de Nîmes*

SAS SERENALIS

31 RUE DE LA BALANCE

84000 AVIGNON

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

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



ROGIER & ASSOCIES

9, rue de la République - 84000 AVIGNON
Tél. 04.90.14.48.88 Fax. 04.90.85.97.22
840contact@rogier-associes.com
www.rogier-associes.com

CABINET ROGIER ET ASSOCIES
9 rue de la République
84000 AVIGNON

- Soldes intermédiaires de gestion

DOSSIER DE GESTION

- Liasses intégration fiscale (filiale)
- Liasses 2050 à 2059-F
- Liasse 2067
- Liasse 2065

DOSSIER FISCAL

- Annexes fiscales

ANNEXES FISCALES

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Détail des comptes bilan actif passif
- Détail Compte de résultat
- Annexe

COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2017 au 31/12/2017

SAS SERENALIS
31 RUE DE LA BALANCE
84000 AVIGNON

SAS SERENALIS
31 RUE DE LA BALANCE

84000 AVIGNON

COMPTES ANNUELS

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



CABINET ROGIER ET ASSOCIES
9 rue de la République

84000 AVIGNON

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | | 31/12/2017 | 12 | 31/12/2016 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 40 000) | 40 000 | | 40 000 | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 4 000 | | 4 000 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | 770 789 | | 704 865 | | 65 924 | 9.35 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 100 590 | | 65 924 | | 166 514 | 252.59 |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Total I | 626 199 | | 726 789 | | 100 590 | 13.84 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 15 600 | | 16 200 | | 600 | 3.70 |
| | Autres emprunts obligataires | 260 000 | | 270 000 | | 10 000 | 3.70 |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 7 256 | | 11 332 | | 4 076 | 35.97 |
| | Concours bancaires courants | 34 314 | | 15 | | 34 299 | NS |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 284 438 | | 331 438 | | 47 000 | 14.18 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 279 081 | | 399 581 | | 120 501 | 30.16 |
| | Dettes fiscales et sociales | 163 322 | | 224 193 | | 60 871 | 27.15 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | 6 132 | | 13 163 | | 7 032 | 53.42 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | | | | | |
| | Total IV | 1 050 142 | | 1 265 922 | | 215 780 | 17.05 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 423 943 | | 539 133 | | 115 190 | 21.37 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 047 380

1 258 726

COMPTE DE RESULTAT

| Exercice N 31/12/2017 | Exercice N-1 31/12/2016 | Exercice N | | Exercice N-1 31/12/2016 | Ecart N/N-1 Euros | % |
|---|----------------------------|------------|-------------|----------------------------|----------------------|-------|
| | | France | Exportation | | | |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | | | | | | |
| 2 261 200 | 2 480 411 | 2 261 200 | 2 483 472 | 2 480 411 | 3 061 | 0.1 |
| Chiffre d'affaires NET | | | | | | |
| 2 261 200 | 2 480 411 | 2 261 200 | 2 483 472 | 2 480 411 | 3 061 | 0.1 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | |
| 7 290 | 16 074 | 7 290 | 7 290 | 16 074 | 8 783 | 54.6 |
| Autres produits | | | | | | |
| 2 490 763 | 2 496 482 | 2 490 763 | 2 490 763 | 2 496 482 | 5 719 | 0.2 |
| Total des Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | | | | |
| 2 042 897 | 2 175 177 | 2 042 897 | 2 042 897 | 2 175 177 | 132 280 | 6.0 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | |
| 23 751 | 10 762 | 23 751 | 23 751 | 10 762 | 12 989 | 120.6 |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| 235 522 | 224 088 | 235 522 | 235 522 | 224 088 | 11 434 | 5.1 |
| Charges sociales | | | | | | |
| 8 608 | 8 468 | 8 608 | 8 608 | 8 468 | 140 | 1.6 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| 112 | 1 349 | 112 | 112 | 1 349 | 1 237 | 91.6 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | |
| 14 610 | 41 398 | 14 610 | 14 610 | 41 398 | 26 788 | 64.7 |
| Total des Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| 2 422 549 | 2 552 520 | 2 422 549 | 2 422 549 | 2 552 520 | 129 971 | 5.0 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | | | | |
| 68 214 | 56 039 | 68 214 | 68 214 | 56 039 | 124 252 | 221.7 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|------------|----|---------------|----------------|
| | 31/12/2017 | 12 | 31/12/2016 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 16 382 | | 18 455 | 2 073 11.23 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 16 382 | | 18 455 | 2 073 11.23 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 16 382 | | 18 455 | 2 073 11.23 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 51 832 | | 74 493 | 126 325 169.58 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 54 513 | | 4 638 | 49 875 NS |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 20 300 | 20 300 100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | 54 513 | | 24 938 | 29 575 118.60 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 5 892 | | 150 | 5 742 NS |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 16 219 | 16 219 100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | 5 892 | | 16 369 | 10 477 64.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 48 621 | | 8 569 | 40 052 467.40 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 137 | | | 137 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 2 545 276 | | 2 521 420 | 23 857 0.95 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 2 444 686 | | 2 587 344 | 142 658 5.51 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 100 590 | | 65 924 | 166 514 252.59 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2017 12 | Exercice N-1 31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|-------|
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| 20800000 | AUTRES IMMOBILISAT. INCORPOREL | 2 696 | 2 696 | | |
| 20800100 | INTERNET COMOCEAN | 8 960 | 8 960 | | |
| 28080000 | AMORTIS. AUTRES IMMOBIL. INCOR | 2 696 | 2 696 | | |
| 28080010 | AMORT. AUTRES IMMO. INCORP | 8 960 | 8 960 | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | |
| 21810000 | INSTAL. GALE, AGENCT, AMENAGT. | 1 890 | 1 890 | | |
| 21820000 | MATERIEL DE TRANSPORT | 22 013 | 22 013 | | |
| 21830000 | MATERIEL DE BUREAU | 7 312 | 6 227 | 1 085 | 17.4 |
| 21831000 | MATERIEL INFORMATIQUE | 16 643 | 16 643 | | |
| 28181000 | AMORTIS. INSTAL. GALE, AGENCT | 1 890 | 1 890 | | |
| 28182000 | AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT | 15 272 | 10 869 | 4 403 | 40.5 |
| 28183000 | AMORTIS. MATER. BUREAU | 6 331 | 6 227 | 104 | 1.6 |
| 28183100 | AMORT. MATERIEL INFO. | 12 920 | 8 819 | 4 101 | 46.5 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | |
| 27500000 | DEPÔTS ET CAUTIONNEMENTS | 1 000 | 1 000 | | |
| Total II | | | | | |
| | | 12 443 | 19 967 | 7 523 | 37.6 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | | |
| 41100000 | CLIENTS | 290 411 | 335 902 | 45 491 | 13.5 |
| 41810000 | CLIENTS - FACTURES À ETABLIR | 61 000 | 69 638 | 8 638 | 12.4 |
| 49100000 | DÉPRÉCIATIONS COMPTES CLIENTS | 3 594 | 3 610 | 16 | 0.4 |
| AUTRES CREANCES | | | | | |
| 40100000 | FURNISSEURS | 3 700 | 3 700 | | |
| 44400000 | ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE | 19 876 | 19 876 | | |
| 44562000 | TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILISATIO | 614 | 505 | 109 | 21.6 |
| 44566200 | TVA DÉDUCTIBLE SUR FRAIS GÉNÉR | 108 | 108 | | |
| 44566300 | TVA PRORATA | 2 927 | 5 688 | 2 760 | 48.5 |
| 44566600 | TVA 20% DÉDUCTIBLE À 100% | 4 656 | 4 656 | | |
| 44586000 | TVA SUR FACTURES NON PARVENUES | 33 734 | 59 910 | 26 176 | 43.6 |
| 44870000 | ETAT - PRODUITS À RECEVOIR | 1 813 | 1 813 | | |
| 45100000 | GROUPE SERENALIS - INTEGR FISC | 19 073 | | 19 073 | |
| DISPONIBILITES | | | | | |
| 51210000 | CIC LYONNAISE DE BANQUE | 865 | 27 449 | 26 584 | 96.3 |
| 53000000 | CAISSE | 677 | 492 | 185 | 37.4 |
| 53000100 | CAISSE ACCEUIL | 188 | 88 | 100 | 113.4 |
| Total III | | | | | |
| | | 411 499 | 519 166 | 107 666 | 20.7 |
| TOTAL GENERAL | | | | | |
| | | 423 943 | 539 133 | 115 190 | 21.5 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
| | 31/12/2017 | 12 | 31/12/2016 | 12 | Euros | % |
| CAPITAL | | 40 000 | | 40 000 | | |
| 10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ | | 40 000 | | 40 000 | | |
| RESERVE LEGALE | | 4 000 | | 4 000 | | |
| 10610000 RÉSERVE LÉGALE | | 4 000 | | 4 000 | | |
| REPORT A NOUVEAU | | 770 789 | | 704 865 | 65 924 | 9.35 |
| 11000000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT) | | 770 789 | | 704 865 | 65 924 | 9.35 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | | 100 590 | | 65 924 | 166 514 | 252.59 |
| Total I | | 626 199 | | 726 789 | 100 590 | 13.84 |
| EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES | | 15 600 | | 16 200 | 600 | 3.70 |
| 16881000 INT.COURUS S/EMP.OBLIG.CONVERT | | 15 600 | | 16 200 | 600 | 3.70 |
| AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES | | 260 000 | | 270 000 | 10 000 | 3.70 |
| 16300000 AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES | | 260 000 | | 270 000 | 10 000 | 3.70 |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | | 7 256 | | 11 332 | 4 076 | 35.97 |
| 16410000 PRET TOYOTA FINANCE | | 7 242 | | 11 305 | 4 064 | 35.94 |
| 16884000 INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CR | | 14 | | 27 | 13 | 47.68 |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | | 34 314 | | 15 | 34 299 | NS |
| 51210000 CIC LYONNAISE DE BANQUE | | 34 314 | | | 34 314 | |
| 51810000 BANQUE - INTÉRETS COURUS À PAY | | | | 15 | 15 | 100.00 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | | 284 438 | | 331 438 | 47 000 | 14.18 |
| 45515000 COMPTE COURANT SERENALIS GROUP | | 284 438 | | 331 438 | 47 000 | 14.18 |
| DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | 279 081 | | 399 581 | 120 501 | 30.16 |
| 40100000 FOURNISSEURS | | 32 864 | | 4 454 | 28 410 | 637.91 |
| 40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE | | 246 217 | | 395 128 | 148 911 | 37.69 |
| DETTE FISCALES ET SOCIALES | | 163 322 | | 224 193 | 60 871 | 27.15 |
| 42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAY | | 7 693 | | 8 612 | 919 | 10.67 |
| 43100000 URSSAF | | 7 867 | | 8 961 | 1 094 | 12.21 |
| 43710000 CAISSE DE RETRAITE MALAKOFF | | 4 100 | | 2 436 | 1 664 | 68.31 |
| 43710100 CAISSE PREV. & MUT. MALAKOFF | | 4 966 | | 3 755 | 1 211 | 32.25 |
| 43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PA | | 4 010 | | 4 585 | 575 | 12.54 |
| 44551000 TVA À DÉCAISSER | | 5 912 | | 19 675 | 13 763 | 69.95 |
| 44566600 TVA 20% DEDUCTIBLE A 100% | | | | 945 | 945 | 100.00 |
| 44571600 TVA COLLECTEE 20% | | 83 099 | | 80 553 | 2 546 | 3.16 |
| 44580000 TVA COLLECTEE A REGULARISER | | 38 720 | | 59 844 | 21 124 | 35.30 |
| 44580100 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER | | | | 25 755 | 25 755 | 100.00 |
| 44860000 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER | | 3 717 | | 5 893 | 2 176 | 36.93 |
| 44863200 TAXE D'APPRENTISSAGE CAP | | 1 608 | | 1 585 | 23 | 1.47 |
| 44863300 FORMATION CONTINUE CAP | | 1 631 | | 1 594 | 37 | 2.34 |
| AUTRES DETTES | | 6 132 | | 13 163 | 7 032 | 53.42 |
| 41100000 CLIENTS | | 6 132 | | 13 163 | 7 032 | 53.42 |
| Total IV | | 1 050 142 | | 1 265 922 | 215 780 | 17.05 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2017 12 | Exercice N-1 31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|----------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|------|
| TOTAL GENERAL | | 423 943 | 539 133 | 115 190 | 21.3 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|------------|----|---------------|----------------|
| | 31/12/2017 | 12 | 31/12/2016 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES | 2 483 472 | | 2 480 411 | 3 061 0.12 |
| 70610000 GENERALI VIE | 152 305 | | 180 965 | 28 660 15.84 |
| 70610100 PREPAR VIE | 7 014 | | 8 723 | 1 710 19.60 |
| 70610200 SURAVENIR | 176 733 | | 184 661 | 7 928 4.29 |
| 70610300 AGEAS | 39 043 | | 40 550 | 1 507 3.72 |
| 70610400 UFG - FAM - CD PARTENAIRES | 81 296 | | 56 547 | 24 749 43.77 |
| 70610500 SPIRICA | 309 690 | | 344 620 | 34 930 10.14 |
| 70610600 LA MONDIALE PARTENAIRE - APREP | 10 400 | | 7 617 | 2 783 36.53 |
| 70610700 ERES-DEBORY (ss TVA) | 52 636 | | 64 449 | 11 813 18.33 |
| 70610800 ALPTIS | 4 763 | | 4 684 | 79 1.69 |
| 70610900 A PLUS FINANCE | 606 | | | 606 |
| 70611000 MMA | 38 050 | | 37 394 | 656 1.75 |
| 70611100 LA BALOISE | 398 | | 1 742 | 1 344 77.16 |
| 70612000 SEREVI - NOVELIA | 281 | | | 281 |
| 70613000 CIPRES | 334 | | | 334 |
| 70614000 SWISSLIFE | 8 655 | | | 8 655 |
| 70619900 FAE ENCOURS ASSURANCES | 34 362 | | 17 638 | 16 723 94.81 |
| 70620000 CONVENTIONS ESSENTIALIS | 67 947 | | 70 521 | 2 574 3.65 |
| 70630000 CONVENTIONS OPTIMUM | 7 158 | | 6 545 | 613 9.37 |
| 70640100 ALCYOM | 30 831 | | 13 015 | 17 816 136.89 |
| 70640300 FINAVEO | 8 109 | | 7 983 | 126 1.58 |
| 70640400 URBAN - EXCLUSIVE PARTNERS | 15 909 | | 31 637 | 15 728 49.71 |
| 70640800 DEBORY | 2 050 | | | 2 050 |
| 70641200 MIDI CAPITAL | 16 647 | | 16 785 | 138 0.82 |
| 70641300 123 VENTURE | 8 720 | | 10 339 | 1 619 15.66 |
| 70641400 EHD | | | 600 | 600 100.00 |
| 70641500 INVEST SECURITIES | 493 | | | 493 |
| 70645000 NEOVIA | | | 1 500 | 1 500 100.00 |
| 70650700 LE REVENU PIERRE | 727 293 | | 521 460 | 205 834 39.47 |
| 70650800 I PLUS | 27 807 | | 18 192 | 9 615 52.85 |
| 70650900 CIR INVESTISSEMENT | | | 79 559 | 79 559 100.00 |
| 70651500 GESTION FINANCE ST VINCENT | 23 958 | | 11 979 | 11 979 100.00 |
| 70651600 ANGELYS | 240 924 | | 244 660 | 3 736 1.53 |
| 70651700 SAS MEDICIS | 18 000 | | 11 286 | 6 714 59.49 |
| 70651900 CERENICIMO | 31 586 | | 66 837 | 35 251 52.74 |
| 70652000 INTERGESTION | 1 625 | | 1 400 | 225 16.07 |
| 70652200 GFP INVEST | 161 038 | | 48 812 | 112 226 229.92 |
| 70652300 NEXITY | 13 900 | | 15 294 | 1 394 9.11 |
| 70652400 LA REFERENCE PIERRE | 10 204 | | 35 754 | 45 958 128.54 |
| 70652450 FIDEXI | 29 064 | | | 29 064 |
| 70652500 LES 3 COLONNES | 11 593 | | 60 220 | 48 627 80.75 |
| 70652600 NOVAXIA | 2 668 | | | 2 668 |
| 70652700 LES JARDINS D ARCADIE | | | 48 600 | 48 600 100.00 |
| 70652900 RESIDE ETUDES | 12 308 | | 34 890 | 22 583 64.72 |
| 70653000 EOS VENTURE SANS TVA | 4 184 | | | 4 184 |
| 70653100 U WINE | 50 | | | 50 |
| 70660000 REFACTURATION FRAIS GENERAUX | 9 600 | | 9 600 | |
| 70670000 SEMINAIRES | 12 800 | | 20 618 | 7 818 37.92 |
| 70680000 FAE PRODUITS DIVERS | 43 000 | | 52 000 | 95 000 182.69 |
| 70694000 RETROC°/COM° MIP | 129 432 | | 78 508 | 50 923 64.86 |
| 70694500 LETTRE DE MISSION | 4 138 | | 12 095 | 7 958 65.79 |
| 70697000 LE PATRIMONIAL | 193 | | 119 | 74 62.19 |
| 70699000 DOCUMENTS IMPRIMES | 88 | | | 88 |
| 70850000 PORTS ET FRAIS FACTURÉS | | | 13 | 13 100.00 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| Exercice N-1 | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|--|---------------|-----------|---------------|-------|
| 31/12/2016 12 | | 31/12/2017 12 | | 31/12/2016 12 | |
| Ecart N / N-1 | | Ecart N / N-1 | | Ecart N / N-1 | |
| Furos | | Furos | | Furos | |
| % | | % | | % | |
| Chiffre d'affaires NET | | 2 483 472 | 2 480 411 | 3 061 | 0.1 |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES | | 7 290 | 16 074 | 8 783 | 54.6 |
| REPRISES S/PROV. DEPREC. CREANCES | | 128 | 5 181 | 5 053 | 97.5 |
| REPRISE A.N. VEHICULE | | 7 162 | 10 893 | 3 731 | 34.2 |
| AUTRES PRODUITS | | 1 | 3 | 3 | 123.0 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN | | 1 | 3 | 3 | 123.0 |
| Total des Produits d'exploitation | | 2 490 763 | 2 496 482 | 5 719 | 0.2 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | | 2 042 897 | 2 175 177 | 132 280 | 6.0 |
| 60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS | | 18 284 | 10 251 | 8 032 | 78.3 |
| 60610000 FOURNITURES EAU | | 181 | 247 | 65 | 26.4 |
| 60611000 FOURNITURES ELECTRICITE | | 1 458 | 2 642 | 1 184 | 44.8 |
| 60614000 FOURNITURES CARBURANT | | 3 361 | 4 314 | 953 | 22.0 |
| 60630000 FOURNITURES CONSOMMABLES | | 794 | 1 197 | 403 | 33.6 |
| 60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT | | 3 992 | 3 040 | 952 | 31.3 |
| 60645000 PHOTOCOPIER FORFAIT COPIES | | 1 484 | 6 298 | 7 782 | 123.5 |
| 60680000 ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE | | 293 | 39 | 254 | 642.5 |
| 61222000 REDEVANCES CREDIT-BAIL MAT. TR | | | 2 340 | 2 340 | 100.0 |
| 61222100 CREDIT BAIL VEHICULE GD | | 13 003 | 16 978 | 3 975 | 23.4 |
| 61310000 LOCATION CEGID QUADRA | | 1 644 | 1 644 | | 16.0 |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES | | 16 800 | 20 021 | 3 221 | 16.0 |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES | | 927 | 3 709 | 4 637 | 125.0 |
| 61351000 LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQ | | 1 565 | 1 592 | 27 | 1.7 |
| 61352000 LOCATIONS MAT. TRANSPORT | | 5 747 | 8 233 | 2 485 | 30.1 |
| 61353000 LOCATIONS DE MATERIEL DE BUREA | | 6 529 | 6 529 | | 26.8 |
| 61600000 MAINTENANCE | | 4 109 | 5 617 | 1 508 | 2.5 |
| 61600000 ASSURANCES MULTIRISQUES | | 2 538 | 2 604 | 66 | 64.4 |
| 61630000 ASSURANCE MATERIEL DE TRANSPOR | | 3 026 | 3 026 | | 55.0 |
| 61680000 PRIMES D'ASSURANCE RESPONAB. | | 6 807 | 4 390 | 2 417 | 31.3 |
| 61850000 FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAI | | 18 632 | 27 129 | 8 496 | 1.8 |
| 62140000 FORMATION SALARIEES | | 414 | 422 | 8 | 23.0 |
| 62210000 GENERALI VIE | | 128 382 | 166 853 | 38 471 | 21.7 |
| 62210100 PREPAR VIE | | 3 804 | 4 869 | 1 066 | 21.8 |
| 62210200 SURAVENIR | | 123 527 | 157 927 | 34 400 | 7.5 |
| 62210300 AGEAS | | 28 392 | 30 711 | 2 320 | 26.4 |
| 62210400 UFG - FAM - CD PARTENAIRES | | 72 565 | 57 374 | 15 191 | 15.4 |
| 62210500 SPIRICA | | 211 362 | 249 977 | 38 615 | 32.3 |
| 62210600 LA MONDIALE - APREP | | 7 491 | 5 659 | 1 832 | 3.7 |
| 62210700 ERES-DEBORY (sans TVA) | | 51 591 | 53 616 | 2 025 | 0.9 |
| 62210800 ALPTIS | | 4 249 | 4 290 | 42 | 5.4 |
| 62210900 A PLUS FINANCE | | 500 | 500 | | 209.6 |
| 62211000 MMA | | 31 310 | 33 097 | 1 787 | 83.7 |
| 62212000 SEREVI - MULTINET SVC | | 26 | 26 | | 15.5 |
| 62213000 CIPRES | | 283 | 283 | | 39.1 |
| 62214000 SWISSLIFE | | 7 009 | 7 009 | | 43.1 |
| 62225000 COMMISSIONS A VERSER | | 125 754 | 114 683 | 240 437 | 209.6 |
| 62228000 COM. ET FRAIS S/PRODUITS DIVER | | 6 000 | 37 000 | 31 000 | 83.7 |
| 62240100 ALCYOM | | 23 992 | 28 410 | 4 417 | 15.5 |
| 62240300 FINAVEO | | 8 492 | 6 105 | 2 387 | 39.1 |
| 62240400 URBAN - EXCLUSIVE PARTNERS | | 16 280 | 28 648 | 12 368 | 43.1 |
| 62240600 INTERGESTION | | 2 700 | 2 700 | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|----|---------------|----|---------------|---------------|
| | 31/12/2017 | 12 | 31/12/2016 | 12 | Euros | % |
| 62240800 DEBORY - TVA | 3 550 | | 1 550 | | 2 000 | 129.03 |
| 62241200 MIDI CAPITAL | 12 227 | | 10 599 | | 1 628 | 15.36 |
| 62241300 123 VENTURE | 4 307 | | 7 881 | | 3 573 | 45.34 |
| 62241400 EHD | | | 1 000 | | 1 000 | 100.00 |
| 62241500 INVEST SECURITIES | 180 | | | | 180 | |
| 62241600 EOS VENTURE SS TVA | 3 150 | | | | 3 150 | |
| 62242000 COMM. S/VAL.MOB | | | 360 | | 360 | 100.00 |
| 62245000 NEOVIA | | | 1 080 | | 1 080 | 100.00 |
| 62250700 LE REVENU PIERRE | 610 286 | | 352 064 | | 258 223 | 73.35 |
| 62250800 I PLUS | 22 145 | | 18 031 | | 4 114 | 22.82 |
| 62250900 CIR INVESTISSEMENT | 55 691 | | 21 776 | | 33 915 | 155.74 |
| 62251500 GF ST VINCENT | 11 448 | | 4 374 | | 7 074 | 161.73 |
| 62251600 ANGELYS | 144 008 | | 139 403 | | 4 605 | 3.30 |
| 62251700 SAS MEDICIS | 14 000 | | 36 634 | | 22 634 | 61.78 |
| 62251900 CERENICIMO | 26 550 | | 38 735 | | 12 185 | 31.46 |
| 62252200 GFP INVEST | 160 450 | | 12 178 | | 148 272 | NS |
| 62252300 NEXITY | 17 240 | | 6 370 | | 10 870 | 170.64 |
| 62252400 LA REFERENCE PIERRE | 8 664 | | 25 110 | | 16 446 | 65.50 |
| 62252450 FIDEXI | 27 864 | | | | 27 864 | |
| 62252500 LES 3 COLONNES | 8 509 | | 59 648 | | 51 138 | 85.73 |
| 62252600 NOVAXIA | 1 305 | | | | 1 305 | |
| 62252700 LES JARDINS D ARCADIE | | | 72 665 | | 72 665 | 100.00 |
| 62252800 CAYANNE CONSEIL | | | 20 700 | | 20 700 | 100.00 |
| 62252900 RESIDE ETUDES | 9 573 | | 27 137 | | 17 564 | 64.72 |
| 62260000 HONORAIRES EC + CAC | 6 576 | | 10 650 | | 4 074 | 38.25 |
| 62261000 HONORAIRES DIVERS | 3 600 | | | | 3 600 | |
| 62262000 HONORAIRES AVOCAT | 2 711 | | | | 2 711 | |
| 62263000 HONORAIRES ELTEDEA | 27 052 | | 35 963 | | 8 911 | 24.78 |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX | 223 | | 287 | | 64 | 22.25 |
| 62285000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES | 1 700 | | 1 628 | | 72 | 4.42 |
| 62286000 MIP | 84 515 | | 67 087 | | 17 429 | 25.98 |
| 62310000 PUBLICITE / PRESSE | 8 780 | | 14 334 | | 5 554 | 38.75 |
| 62330000 PATRIMONIA | 16 029 | | 21 922 | | 5 894 | 26.88 |
| 62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE | | | 128 | | 128 | 100.00 |
| 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS | 2 449 | | 3 707 | | 1 258 | 33.94 |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA | 120 | | 378 | | 258 | 68.28 |
| 62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS | 18 991 | | 29 585 | | 10 593 | 35.81 |
| 62515000 PARKING PALAIS PAPES | 4 735 | | 5 594 | | 859 | 15.36 |
| 62570000 FRAIS DE RESTAURATION | 4 896 | | 8 455 | | 3 559 | 42.09 |
| 62600000 FRAIS DE TELECOM ORANGE | | | 16 | | 16 | 100.00 |
| 62610000 FRAIS POSTAUX | 1 836 | | 2 474 | | 638 | 25.79 |
| 62620000 FRAIS INTERNET | 2 967 | | 3 816 | | 849 | 22.26 |
| 62630000 FRAIS DE TELECOM° SFR | 3 954 | | 4 665 | | 712 | 15.25 |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES | 1 324 | | 1 328 | | 4 | 0.31 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 23 751 | | 10 762 | | 12 989 | 120.69 |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES | 14 502 | | 10 635 | | 3 867 | 36.36 |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE | 1 608 | | 720 | | 2 328 | 323.42 |
| 63330000 FORMATION CONTINUE (ORGANISME) | 1 617 | | 1 543 | | 74 | 4.78 |
| 63511000 C.E.T (CFE/CVAE) | 4 445 | | 3 876 | | 569 | 14.68 |
| 63514000 TAXES SUR LES VÉHICULES SOCIÉT | 1 579 | | 4 572 | | 6 151 | 134.54 |

CABINET ROGIER ET ASSOCIES
9 rue de la République
84000 AVIGNON

ANNEXE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 4 907 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

| Description des efforts | Montant |
|---|---------|
| - investissement : | |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | 4 907 |
| REMONTE EN COMPTE COURANT SUR ENTITE MERE | |
| Total | 4 907 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni

ANNEXE

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

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de transport | 4 403 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 4 205 | | | | |
| TOTAL | 8 608 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 8 608 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur comptes clients | 3 610 | 112 | 128 | | 3 594 |
| TOTAL | 3 610 | 112 | 128 | | 3 594 |
| TOTAL GENERAL | 3 610 | 112 | 128 | | 3 594 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 112 | 128 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 1 000 | 1 000 | |
| Autres créances clients | 351 411 | 351 411 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 41 931 | 41 931 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 1 813 | 1 813 | |
| Groupe et associés | 19 073 | 19 073 | |
| TOTAL | 415 228 | 415 228 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 15 600 | 15 600 | | |
| Autres emprunts obligataires | 260 000 | 260 000 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 34 328 | 34 328 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 7 241 | 4 480 | 2 761 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 279 081 | 279 081 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 7 693 | 7 693 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 20 943 | 20 943 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 127 730 | 127 730 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 6 956 | 6 956 | | |
| Groupe et associés | 284 438 | 284 438 | | |
| Autres dettes | 6 132 | 6 132 | | |
| TOTAL | 1 050 141 | 1 047 380 | 2 761 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 4 178 | | | |

Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|
| | | Au début | Crées | Remboursés |
| ACTIONS | 40.0000 | 1 000 | | |
| | | | | En fin |
| | | | | 1 000 |

On constate la non reconstitution des capitaux propres dans le délai de 2 ans mais la société a retrouvé un résultat positif.

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.

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

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.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 61 000 |
| Autres créances | 1 813 |
| Total | 62 813 |

ANNEXE

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | 15 600 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 14 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 246 217 |
| Dettes fiscales et sociales | 18 659 |
| Total | 280 490 |

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

| Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance | Montant |
|--|---------|
| Total | 58 216 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

| | |
|-------------------------|--------|
| Avals cautions accordés | 36 000 |
| Total | 36 000 |

SERENALIS est bénéficiaire d'une caution solidaire de 36 000€ accordé par son dirigeant M DESBOIS.

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|--------|--------|
| Valeur d'origine | | | | 47 450 | 47 450 |
| Amortissements | | | | | |
| - dotations de l'exercice | | | | 15 817 | 15 817 |
| Total | | | | 15 817 | 15 817 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 13 600 | 13 600 |
| - exercice | | | | 10 400 | 10 400 |
| Total | | | | 23 999 | 23 999 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 10 400 | 10 400 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 2 600 | 2 600 |
| Total | | | | 13 000 | 13 000 |
| Valeur résiduelle | | | | | |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 3 965 | 3 965 |
| Total | | | | 3 965 | 3 965 |

- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|--|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - AJUSTEMENT COEFFICIENT PRORATA TVA | 3 222 | 77180000 |
| - REGUL TVA COLL 2014 NON DECLARE | 25 536 | 77180000 |
| - REGUL TVA DED 2014 TROP DEDUIT NON REGUL | 25 755 | 77180000 |
| Total | 54 513 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - AMENDES ET PENALITES | 45 | 67120000 |
| - CICE 2014 PERDU NON DECLARE | 5 847 | 67880000 |
| Total | 5 892 | |

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|-------------------------------|---------|
| REPRISE AV EN NATURE VEHICULE | 7 162 |
| Total | 7 162 |

ANNEXE

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

Le 24/05/2018
DESBOIS GERARD PRESIDENT

S.A.S. SERENALIS

**31, rue de la Balance
84000 AVIGNON**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017

S.A.S. SERENALIS

Société par actions simplifiées au capital social de 40 000 Euros

*31, rue de la Balance
84000 AVIGNON*

RCS AVIGNON 493 711 840

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Jean-Marc EYSSAUTIER
Commissaire aux comptes

25 Rue Sylvabelle – 13006 MARSEILLE

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société S.A.S. SERENALIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

I. Opinion

A l'associé unique,

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

RCS AVIGNON 493 711 840

*31, rue de la Balance
84000 AVIGNON*

Société par actions simplifiées au capital social de 40 000 Euros

S.A.S. SERENALIS

II. 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 1^{er} janvier 2017 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.

III. 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, notamment pour ce qui concerne : la non reconstitution des capitaux propres dans le délai imparti.

En application de la loi, nous vous signalons que les capitaux propres de votre société n'ont pas été reconstitués à l'issue du délai expirant le 31 décembre 2017 conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du code de commerce.

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.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables 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 du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

V. 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

VI. 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.

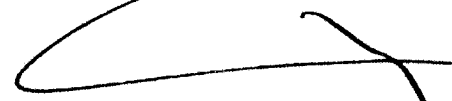
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

Marseille, le 15 mai 2018

Jean-Marc EYSSAUTIER

Commissaire aux ~~comptes~~
inscrit près la Cour d'Appel
d'Aix-en-Provence



Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 ;

- 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.

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|--|------------|--------------|---------------|--------|
| | | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 40 000 | 40 000 | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | 4 000 | 4 000 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 770 789 | 704 865 | 65 924 | 9.35 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 100 590 | 65 524 | 166 514 | 252.59 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 626 199 | 726 789 | 100 590 | 13.84 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 15 600 | 16 200 | 600 | 3.70 |
| | Autres emprunts obligataires | 260 000 | 270 000 | 10 000 | 3.70 |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 7 256 | 11 332 | 4 076 | 35.97 |
| | Concours bancaires courants | 34 314 | 15 | 34 299 | NS |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 284 438 | 331 438 | 47 000 | 14.18 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 279 081 | 399 581 | 120 501 | 30.16 |
| | Dettes fiscales et sociales | 163 322 | 224 193 | 60 871 | 27.15 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 6 132 | 13 163 | 7 032 | 53.42 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | Total IV | 1 050 142 | 1 265 922 | 215 780 | 17.05 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 423 943 | 539 133 | 115 190 | 21.37 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 047 380

1 258 726

COMPTE DE RESULTAT

| Exercice N-1 31/12/2016 | Exercice N 31/12/2017 | Exercice N 31/12/2017 | | Total | Exercice N-1 31/12/2016 | Ecart N/N-1 Euros | % |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|----------------------|-------|
| | | France | Exportation | | | | |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | 2 261 200 | 2 261 200 | 2 483 472 | 2 480 411 | 3 061 | 0.1 |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | | | | | | | |
| Chiffre d'affaires NET | | 2 261 200 | 2 222 272 | 2 483 472 | 2 480 411 | 3 061 | 0.1 |
| Produits d'exploitation (I) | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | 7 290 | | 7 290 | 16 074 | 8 783 | 54.6 |
| Autres produits | | 1 | | 1 | 3 | 3 | 123.0 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | 2 490 763 | | 2 490 763 | 2 496 482 | 5 719 | 0.2 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | 2 042 897 | | 2 042 897 | 2 175 177 | 132 280 | 6.0 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 23 751 | | 23 751 | 10 762 | 12 989 | 120.6 |
| Salaires et traitements | | 235 522 | | 235 522 | 224 088 | 11 434 | 5.1 |
| Charges sociales | | 97 049 | | 97 049 | 91 277 | 5 772 | 6.3 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | 8 608 | | 8 608 | 8 468 | 140 | 1.6 |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | 112 | | 112 | 1 349 | 1 237 | 91.6 |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | 14 610 | | 14 610 | 41 398 | 26 788 | 64.7 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | 2 422 549 | | 2 422 549 | 2 552 520 | 129 971 | 5.0 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | 68 214 | | 68 214 | 56 039 | 124 252 | 221.7 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|------------|-----------|---------------|--------|
| | 31/12/2017 | 12 | 31/12/2016 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 16 382 | 18 455 | 2 073 | 11.23 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 16 382 | 18 455 | 2 073 | 11.23 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 16 382 | 18 455 | 2 073 | 11.23 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 51 832 | 74 493 | 126 325 | 169.58 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 54 513 | 4 638 | 49 875 | NS |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 20 300 | 20 300 | 100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | 54 513 | 24 938 | 29 575 | 118.60 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 5 892 | 150 | 5 742 | NS |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 16 219 | 16 219 | 100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | 5 892 | 16 369 | 10 477 | 64.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 48 621 | 8 569 | 40 052 | 467.40 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 137 | | 137 | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 2 545 276 | 2 521 420 | 23 857 | 0.95 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 2 444 686 | 2 587 344 | 142 658 | 5.51 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 100 590 | 65 924 | 166 514 | 252.59 |
| | 13 003 | 19 318 | | |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

CABINET ROGIER ET ASSOCIES
9 rue de la République
84000 AVIGNON

ANNEXE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

SAS SERENALIS
31 RUE DE LA BALANCE
84000 AVIGNON

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 4 907 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

| Description des efforts | Montant |
|---|---------|
| - investissement : | |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | 4 907 |
| REMONTE EN COMPTE COURANT SUR ENTITE MERE | |
| Total | 4 907 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni

ANNEXE

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

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de transport | 4 403 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 4 205 | | | | |
| TOTAL | 8 608 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 8 608 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur comptes clients | 3 610 | 112 | 128 | | 3 594 |
| TOTAL | 3 610 | 112 | 128 | | 3 594 |
| TOTAL GENERAL | 3 610 | 112 | 128 | | 3 594 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 112 | 128 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 1 000 | 1 000 | |
| Autres créances clients | 351 411 | 351 411 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 41 931 | 41 931 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 1 813 | 1 813 | |
| Groupe et associés | 19 073 | 19 073 | |
| TOTAL | 415 228 | 415 228 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 15 600 | 15 600 | | |
| Autres emprunts obligataires | 260 000 | 260 000 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 34 328 | 34 328 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 7 241 | 4 480 | 2 761 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 279 081 | 279 081 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 7 693 | 7 693 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 20 943 | 20 943 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 127 730 | 127 730 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 6 956 | 6 956 | | |
| Groupe et associés | 284 438 | 284 438 | | |
| Autres dettes | 6 132 | 6 132 | | |
| TOTAL | 1 050 141 | 1 047 380 | 2 761 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 4 178 | | | |

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|
| | | Au début | Créés | Remboursés |
| ACTIONS | 40.0000 | 1 000 | | |
| | | | | En fin |
| | | | | 1 000 |

On constate la non reconstitution des capitaux propres dans le délai de 2 ans mais la société a retrouvé un résultat positif.

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.

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

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.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 61 000 |
| Autres créances | 1 813 |
| Total | 62 813 |

ANNEXE

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | 15 600 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 14 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 246 217 |
| Dettes fiscales et sociales | 18 659 |
| Total | 280 490 |

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

| Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance | Montant |
|--|---------|
| Total | 58 216 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

| | |
|-------------------------|--------|
| Avals cautions accordés | 36 000 |
| Total | 36 000 |

SERENALIS est bénéficiaire d'une caution solidaire de 36 000€ accordé par son dirigeant M DESBOIS.

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art. 531-2/9)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal. Matériel et Outillage | Autres | Total |
|--------------------------------|----------|---------------|-------------------------------|--------|--------|
| Valeur d'origine | | | | 47 450 | 47 450 |
| Amortissements | | | | 15 817 | 15 817 |
| - dotations de l'exercice | | | | 15 817 | 15 817 |
| Total | | | | 15 817 | 15 817 |
| Redevances payées | | | | 13 600 | 13 600 |
| - cumulés exercices antérieurs | | | | 10 400 | 10 400 |
| - exercice | | | | 23 999 | 23 999 |
| Total | | | | 23 999 | 23 999 |
| Redevances restant à payer | | | | 10 400 | 10 400 |
| - à un an au plus | | | | 2 600 | 2 600 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 13 000 | 13 000 |
| Total | | | | 13 000 | 13 000 |
| Valeur résiduelle | | | | 3 965 | 3 965 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 3 965 | 3 965 |
| Total | | | | 3 965 | 3 965 |

- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|--|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | 3 222 | 77180000 |
| - AJUSTEMENT COEFFICIENT PRORATA TVA | | |
| - REGUL TVA COLL 2014 NON DECLARE | 25 536 | 77180000 |
| - REGUL TVA DED 2014 TROP DEDUIT NON REGUL | 25 755 | 77180000 |
| Total | 54 513 | |
| Charges exceptionnelles | 45 | 67120000 |
| - AMENDES ET PENALITES | | |
| - CICE 2014 PERDU NON DECLARE | 5 847 | 67880000 |
| Total | 5 892 | |

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|-------------------------------|---------|
| REPRISE AV EN NATURE VEHICULE | 7 162 |
| Total | 7 162 |

S.A.S SERENALIS

**31, Rue de la Balance
84000 AVIGNON**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES**

*ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017*

S.A.S SERENALIS

Société anonyme au capital social de 40 000 Euros

*31, Rue de la Balance
84000 AVIGNON*

RCS AVIGNON 493 711 840

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Jean-Marc EYSSAUTIER

Commissaire aux comptes

25 Rue Sylvabelle – 13006 MARSEILLE

S.A.S SERENALIS

Société anonyme au capital social de 40 000 Euros

*31, Rue de la Balance
84000 AVIGNON*

RCS AVIGNON 493 711 840

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

A l'associé unique,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation. Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article 15 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes mentionnées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

Convention de refacturation entre SERENALIS SAS et FINANCIERE SAINT REMY SARL

Personnes concernées : M. Gérard DESBOIS, Associé et Président de SERENALIS SAS, et Gérant de FINANCIERE SAINT REMY SARL.

Nature et objet : Mise à la charge de FINANCIERE SAINT REMY SARL d'une quote-part forfaitaire des frais généraux réglés par SERENALIS SAS

Montant facturé sur l'exercice 2017 : 4 800 € HT

Convention de refacturation entre SERENALIS SAS et ESSENTIALIS SARL

Personnes concernées : M. Gérard DESBOIS, Associé et Président de SERENALIS SAS, et Gérant d'ESSENTIALIS SARL.

Nature et objet : Mise à la charge d'ESSENTIALIS SARL d'une quote-part forfaitaire des frais généraux réglés par SERENALIS SAS

Montant facturé sur l'exercice 2017 : 4 800 € HT

Convention de trésorerie entre SERENALIS SAS et SERENALIS GROUPE SAS

Personnes concernées : M. Gérard DESBOIS, Associé et Président de SERENALIS SAS, et Président de SERENALIS GROUPE SAS.

Nature et objet : Prêts, avances en compte-courant d'associé ou cautionnement dans les deux sens

Rémunération : Les opérations susvisées porteront intérêts sur la base d'un taux annuel égal au taux de l'Euribor 3 mois majoré de 0,2%.

Solde créditeur au 31/12/2017 : 284 438 €

Convention de prestation de management entre SERENALIS SAS et SERENALIS

GROUPE SAS

Personnes concernées : M. Gérard DESBOIS, Associé et Président et Président de SERENALIS SAS, et

Président de SERENALIS GROUPE SAS.

Nature et objet : Mise à la charge de SERENALIS SAS des prestations de management

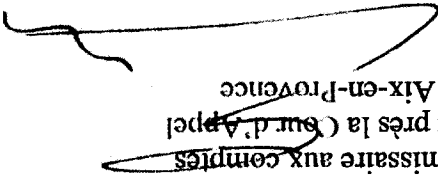
accomplies par SERENALIS SARL

Montant facturé sur l'exercice 2017 : 12 360 € HT

Marseille, le 15 mai 2018

Jean-Marc EYSSAUTIER

Commisnaire aux comptes
inscrit près la Cour d'Appel
d'Aix-en-Provence



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
2, Boulevard Limbert
BP 1063
84097 AVIGNON Cedex 9

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE D'AVIGNON

01 JUIN 2018

Avignon, le 31 mai 2018,

Madame, Monsieur,

Merci de bien vouloir trouver ci-joints les documents concernant le dépôt des comptes sociaux de notre société pour le dernier exercice clos le 31 décembre 2017, à savoir :

- Comptes annuels (bilan et annexes),
- Rapport de gestion,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire.

Ces documents sont certifiés par le Président.

Vous trouverez, également, un chèque tiré sur le CIC n° 6571239 de 45,63 € à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce.

Vous en souhaitant bonne réception, nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, nos sincères salutations.

Le Président,


Gérard DESBOIS
P/O SERENALIS GROUPE SAS

serenalis
31, rue de la Balance
34000 - Avignon
Tél. : 04 90 87 84 95
Fax : 04 90 87 47 81

v.serenalis-groupe.fr
act@serenalis-groupe.fr

au capital de 40 000 €
Avignon n° 493 711 840
e de SERENALIS Groupe
au capital de 140 800 €
Code APE 7022Z

n° 07 019 135 (www.orias.fr)

il en Investissements
iers, membre de la CNCIF,
ation agréée par l'AMF

er en Opérations de Banque et
es de Paiement

ction sur Immeubles et Fonds
rmerce sans réception de fonds,
ou valeurs Carte n° 07-06
e par la Préfecture de Vaucluse

és de Courtage en Assurance
e contrôle de l'ACPR, 61 rue
ut 75346 Paris Cedex 9

ie Financière et Assurance
nsabilité Civile Professionnelle
mes aux articles L.512-6 et
7 du Code des Assurances