

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 03/07/2019 sous le numéro de dépôt 6767

**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*

*Certificat conforme  
à l'original par  
le PubliNet Gérard DESBRI  
le 29 juin 2019*

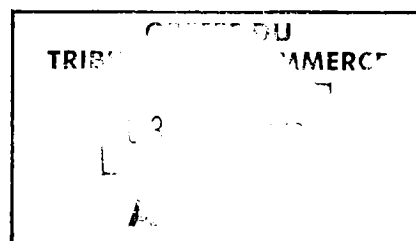
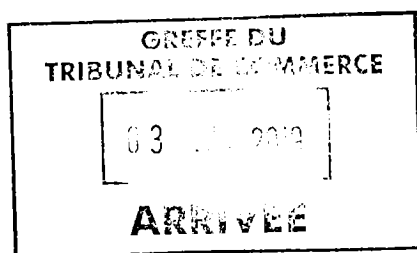


**SAS SERENALIS**

**31 RUE DE LA BALANCE**

**84000 AVIGNON**

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



Dossier N° 249840 en Euros

**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**

SAS SERENALIS  
31 RUE DE LA BALANCE

84000 AVIGNON

## COMPTES ANNUELS



CABINET ROGIER ET ASSOCIES  
9 rue de la République

84000 AVIGNON

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	11 656	11 656				
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	47 857	43 839	4 018	11 443	7 425	64.89	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000			
<b>Total II</b>	<b>60 513</b>	<b>55 495</b>	<b>5 018</b>	<b>12 443</b>	<b>7 425</b>	<b>59.67</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	332 653		332 653	347 817	15 164	4.36
	Autres créances	63 914		63 914	62 817	1 097	1.75
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	14 332		14 332	865	13 467	NS	
Charges constatées d'avance (3)	551		551		551		
<b>Total III</b>	<b>411 450</b>		<b>411 450</b>	<b>411 499</b>	<b>49</b>	<b>0.01</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>471 962</b>	<b>55 495</b>	<b>416 468</b>	<b>423 943</b>	<b>7 475</b>	<b>1.76</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

1 000

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12 31/12/2017	12 Euros	12 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	670 199	770 789	100 590	13.05
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	48 321	100 590	148 911	148.04
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	674 520	626 199	48 321	7.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	275 600	275 600		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 767	7 256	4 488	61.86
	Concours bancaires courants		34 314	34 314	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	376 800	284 438	92 362	32.47
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	275 038	279 081	4 043	1.45
	Dettes fiscales et sociales	160 782	163 322	2 540	1.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		6 132	6 132	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	1 090 987	1 050 142	40 846	3.89
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	416 468	423 943	7 475	1.76

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

1 090 987 1 047 380

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 439 169		1 439 169	2 483 472	1 044 303	42.05
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 439 169		1 439 169	2 483 472	1 044 303	42.05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 513	7 290	2 222	30.48
Autres produits			0	1	1	81.54
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 448 682	2 490 763	1 042 081	41.84
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 196 348	2 042 897	846 549	41.44
Impôts, taxes et versements assimilés			11 958	23 751	11 793	49.65
Salaires et traitements			173 320	235 522	62 202	26.41
Charges sociales			71 718	97 049	25 331	26.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 425	8 608	1 183	13.74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				112	112	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			14 491	14 610	119	0.81
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			1 475 260	2 422 549	947 289	39.10
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			26 578	68 214	94 792	138.96
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 31/12/2017	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 426	16 382	1 044	6.37
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	17 426	16 382	1 044	6.37
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	17 426	16 382	1 044	6.37
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	44 004	51 832	95 836	184.90
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	150	54 513	54 363	99.72
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	150	54 513	54 363	99.72
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 605	5 892	1 287	21.85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	4 605	5 892	1 287	21.85
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	4 455	48 621	53 076	109.16
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	138	137	1	0.73
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	1 448 832	2 545 276	1 096 445	43.08
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	1 497 153	2 444 686	947 533	38.76
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	48 321	100 590	148 911	148.04

\* 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 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
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		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 018</b>	<b>11 443</b>	<b>7 425</b>	<b>64.89</b>
21810000 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.	1 890	1 890		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	22 013	22 013		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	7 312	7 312		
21831000 MATÉRIEL INFORMATIQUE	16 643	16 643		
28181000 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	1 890	1 890		
28182000 AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT	19 675	15 272	4 403	28.83
28183000 AMORTIS. MATÉR.BUREAU	6 693	6 331	362	5.72
28183100 AMORT. MATERIEL INFO.	15 581	12 920	2 660	20.59
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>		
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	1 000	1 000		
<b>Total II</b>	<b>5 018</b>	<b>12 443</b>	<b>7 425</b>	<b>59.67</b>
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>332 653</b>	<b>347 817</b>	<b>15 164</b>	<b>4.36</b>
41100000 CLIENTS	281 653	290 411	8 758	3.02
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	51 000	61 000	10 000	16.39
49100000 DÉPRÉCIATIONS COMPTES CLIENTS		3 594	3 594	100.00
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>63 914</b>	<b>62 817</b>	<b>1 097</b>	<b>1.75</b>
40100000 FOURNISSEURS	2 636		2 636	
42100002 SALAIRE MONTOYA CAROLINE	116		116	
44562000 TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILISATIO		614	614	100.00
44566300 TVA PRORATA	1 810	2 927	1 117	38.16
44566600 TVA 20% DEDUCTIBLE A 100%	3 554	4 656	1 102	23.66
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	32 567	33 734	1 167	3.46
44870000 ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	1 930	1 813	117	6.45
45100000 GROUPE SERENALIS - INTEGR FISC	21 301	19 073	2 228	11.68
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>14 332</b>	<b>865</b>	<b>13 467</b>	<b>NS</b>
51210000 CIC LYONNAISE DE BANQUE	13 714		13 714	
53000000 CAISSE	618	677	59	8.79
53000100 CAISSE ACCEUIL		188	188	100.00
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>551</b>		<b>551</b>	
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	551		551	
<b>Total III</b>	<b>411 450</b>	<b>411 499</b>	<b>49</b>	<b>0.01</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>416 468</b>	<b>423 943</b>	<b>7 475</b>	<b>1.76</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 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	670 199	770 789	100 590	13.05
11000000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT)	670 199	770 789	100 590	13.05
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	48 321	100 590	148 911	148.04
<b>Total I</b>	<b>674 520</b>	<b>626 199</b>	<b>48 321</b>	<b>7.72</b>
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	275 600	275 600		
16300000 AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	260 000	260 000		
16883000 INT.COURUS S/AUT.EMP.OBLIGATAI	15 600	15 600		
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	2 767	7 256	4 488	61.86
16410000 PRET TOYOTA FINANCE	2 761	7 242	4 480	61.87
16884000 INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CR	6	14	8	58.03
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		34 314	34 314	100.00
51210000 CIC LYONNAISE DE BANQUE		34 314	34 314	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	376 800	284 438	92 362	32.47
45515000 COMPTE COURANT SERENALIS GROUP	376 800	284 438	92 362	32.47
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	275 038	279 081	4 043	1.45
40100000 FOURNISSEURS	42 906	32 864	10 042	30.56
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	232 132	246 217	14 085	5.72
DETTES FISCALES ET SOCIALES	160 782	163 322	2 540	1.56
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAY	7 606	7 693	86	1.12
43100000 URSSAF	5 153	7 867	2 714	34.50
43710000 CAISSE DE RETRAITE MALAKOFF	3 484	4 100	616	15.03
43710100 CAISSE PREV. & MUT. MALAKOFF	2 610	4 966	2 356	47.44
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PA	3 744	4 010	266	6.63
44551000 TVA À DÉCAISSER	8 425	5 912	2 513	42.51
44571600 TVA COLLECTEE 20%	61 935	83 099	21 164	25.47
44580000 TVA COLLECTEE A REGULARISER	48 042	38 720	9 322	24.08
44580100 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	15 142		15 142	
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	2 330	3 717	1 387	37.32
44863200 TAXE D'APPRENTISSAGE CAP	1 150	1 608	458	28.48
44863300 FORMATION CONTINUE CAP	1 161	1 631	470	28.84
AUTRES DETTES		6 132	6 132	100.00
41100000 CLIENTS		6 132	6 132	100.00
<b>Total IV</b>	<b>1 090 987</b>	<b>1 050 142</b>	<b>40 846</b>	<b>3.89</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>416 468</b>	<b>423 943</b>	<b>7 475</b>	<b>1.76</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 439 169	2 483 472	1 044 303	42.05
70610000 GENERALI VIE	142 194	152 305	10 110	6.64
70610100 PREPAR VIE	4 866	7 014	2 148	30.62
70610200 SURAVENIR	153 209	176 733	23 524	13.31
70610300 AGEAS	34 766	39 043	4 277	10.95
70610400 UFG - FAM - CD PARTENAIRES	26 062	81 296	55 234	67.94
70610500 SPIRICA	303 418	309 690	6 271	2.02
70610600 LA MONDIALE PARTENAIRE - APREP	6 777	10 400	3 622	34.83
70610700 ERES-DEBORY (ss TVA)	48 225	52 636	4 411	8.38
70610800 ALPTIS	4 715	4 763	48	1.02
70610900 A PLUS FINANCE	25	606	581	95.82
70611000 MMA	24 647	38 050	13 403	35.22
70611100 LA BALOISE		398	398	100.00
70612000 SEREVI-NOVELIA-MULTINET	58	281	222	79.22
70613000 CIPRES	345	334	10	3.05
70614000 SWISSLIFE	11 459	8 655	2 804	32.40
70619900 FAE ENCOURS ASSURANCES	4 000	34 362	38 362	111.64
70620000 CONVENTIONS ESSENTIALIS	54 411	67 947	13 536	19.92
70630000 CONVENTIONS OPTIMUM	6 661	7 158	497	6.94
70640100 ALCYOM	5 814	30 831	25 017	81.14
70640300 FINAVEO	3 064	8 109	5 046	62.22
70640400 URBAN - EXCLUSIVE PARTNERS	3 335	15 909	12 575	79.04
70640800 DEBORY	3 800	2 050	1 750	85.37
70641200 MIDI CAPITAL	2 047	16 647	14 600	87.70
70641300 123 VENTURE	18 784	8 720	10 064	115.41
70641500 INVEST SECURITIES		493	493	100.00
70650700 LE REVENU PIERRE	293 180	727 293	434 114	59.69
70650800 I PLUS	3 127	27 807	24 680	88.75
70650900 CIR INVESTISSEMENT	114 031		114 031	
70651500 GESTION FINANCE ST VINCENT		23 958	23 958	100.00
70651600 ANGELYS	37 334	240 924	203 590	84.50
70651700 SAS MEDICIS	36 225	18 000	18 225	101.25
70651900 CERENICIMO		31 586	31 586	100.00
70652000 INTERGESTION		1 625	1 625	100.00
70652200 GFP INVEST	9 874	161 038	151 163	93.87
70652300 NEXITY		13 900	13 900	100.00
70652400 LA REFERENCE PIERRE	10 830	10 204	21 034	206.14
70652450 FIDEXI	11 304	29 064	17 761	61.11
70652500 LES 3 COLONNES	8 161	11 593	3 431	29.60
70652600 NOVAXIA	3 760	2 668	1 093	40.96
70652900 RESIDE ETUDES		12 308	12 308	100.00
70653000 EOS VENTURE SANS TVA		4 184	4 184	100.00
70653100 U WINE		50	50	100.00
70660000 REFACTURATION FRAIS GENERAUX	9 600	9 600		
70670000 SEMINAIRES	8 671	12 800	4 129	32.26
70680000 FAE PRODUITS DIVERS	6 000	43 000	37 000	86.05
70694000 RETROC°/COM° MIP	44 358	129 432	85 073	65.73
70694500 LETTRE DE MISSION		4 138	4 138	100.00
70697000 LE PATRIMONIAL	32	193	161	83.45
70699000 DOCUMENTS IMPRIMES		88	88	100.00
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>1 439 169</b>	<b>2 483 472</b>	<b>1 044 303</b>	<b>42.05</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPRISES SUR DEPRECIATIONS. PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	9 513	7 290	2 222	30.48
78174000 REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC. CRÉANCES	3 594	128	3 466	NS
79110000 REPRISE A.N. VEHICULE	5 919	7 162	1 244	17.36
AUTRES PRODUITS	0	1	1	81.54
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	0	1	1	81.54
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>1 448 682</b>	<b>2 490 763</b>	<b>1 042 081</b>	<b>41.84</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 196 348	2 042 897	846 549	41.44
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS	13 299	18 284	4 985	27.26
60610000 FOURNITURES EAU	63	181	119	65.54
60611000 FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	1 756	1 458	298	20.40
60614000 FOURNITURES CARBURANT	3 287	3 361	74	2.21
60630000 FOURNITURES CONSOMMABLES	809	794	14	1.80
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	3 133	3 992	859	21.52
60645000 PHOTOCOP.FORFAIT COPIES	571	1 484	2 055	138.48
60680000 ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE	533	293	240	81.78
61222100 CREDIT BAIL VEHICULE GD	13 003	13 003		
61310000 LOCATION CEGID QUADRA	1 505	1 644	138	8.42
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	16 800	16 800		
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES		927	927	100.00
61351000 LOCATIONS DE MATÉRIEL TECHNIQU	1 544	1 565	21	1.37
61352000 LOCATIONS MAT.TRANSPORT		5 747	5 747	100.00
61353000 LOCATIONS DE MATÉRIEL DE BUREA	7 703	6 529	1 174	17.99
61552000 ENTRETIEN DU MATÉRIEL DE TRANS	1 178		1 178	
61560000 MAINTENANCE	4 865	4 109	757	18.42
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	1 039	2 538	1 499	59.07
61630000 ASSURANCE MATÉRIEL DE TRANSPOR	1 702	325	1 376	423.33
61680000 PRIMES D'ASSURANCE RESPONSAB.	3 026	3 026		
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	203	6 807	6 604	97.01
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉMINAI	11 277	18 632	7 356	39.48
62140000 FORMATION SALARIÉS	432	414	18	4.40
62210000 GENERALI VIE	132 881	128 382	4 499	3.50
62210100 PREPAR VIE	2 706	3 804	1 098	28.86
62210200 SURAVENIR	139 602	123 527	16 075	13.01
62210300 AGEAS	24 305	28 392	4 086	14.39
62210400 UFG - FAM - CD PARTENAIRES	24 835	72 565	47 730	65.78
62210500 SPIRICA	203 770	211 362	7 592	3.59
62210600 LA MONDIALE - APREP	5 632	7 491	1 859	24.82
62210700 ERES-DEBORY (sans TVA)	42 951	51 591	8 640	16.75
62210800 ALPTIS	5 190	4 249	941	22.16
62210900 A PLUS FINANCE		500	500	100.00
62211000 MMA	22 384	31 310	8 926	28.51
62212000 SEREVI - MULTINET SVC		26	26	100.00
62213000 CIPRES	446	283	163	57.77
62214000 SWISSLIFE	11 030	7 009	4 022	57.38
62225000 COMMISSIONS A VERSER	7 726	125 754	118 028	93.86
62228000 COM. ET FRAIS S/PRODUITS DIVER	7 000	6 000	13 000	216.67
62240100 ALCYOM	3 459	23 992	20 533	85.58
62240300 FINAVEO	2 516	8 492	5 976	70.37
62240400 URBAN - EXCLUSIVE PARTNERS	2 822	16 280	13 459	82.67
62240600 INTERGESTION		2 700	2 700	100.00
62240800 DEBORY - TVA	4 250	3 550	700	19.72
62241200 MIDI CAPITAL	3 924	12 227	8 303	67.90

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
62241300 123 VENTURE	3 224	4 307	1 083	25.15
62241350 123 VENTURE TVA	4 521		4 521	
62241500 INVEST SECURITIES		180	180	100.00
62241600 EOS VENTURE SS TVA		3 150	3 150	100.00
62250100 STE MAILLOT	5 717		5 717	
62250700 LE REVENU PIERRE	195 981	610 286	414 306	67.89
62250800 I PLUS		22 145	22 145	100.00
62250900 CIR INVESTISSEMENT	16 464	55 691	39 228	70.44
62251500 GF ST VINCENT	10 193	11 448	1 256	10.97
62251600 ANGELYS	99 549	144 008	44 458	30.87
62251700 SAS MEDICIS	28 175	14 000	14 175	101.25
62251900 CERENICIMO	5 761	26 550	20 789	78.30
62252200 GFP INVEST	8 132	160 450	152 318	94.93
62252300 NEXITY		17 240	17 240	100.00
62252400 LA REFERENCE PIERRE	9 025	8 664	361	4.17
62252450 FIDEXI	8 074	27 864	19 790	71.02
62252500 LES 3 COLONNES	6 390	8 509	2 119	24.91
62252600 NOVAXIA	2 655	1 305	1 350	103.45
62252900 RESIDE ETUDES		9 573	9 573	100.00
62260000 HONORAIRES EC + CAC	6 401	6 576	175	2.67
62261000 HONORAIRES DIVERS	4 992	3 600	1 392	38.68
62262000 HONORAIRES AVOCAT	3 120	2 711	409	15.09
62263000 HONORAIRES ELTEDEA	8 608	27 052	18 445	68.18
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	232	223	8	3.70
62285000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	1 721	1 700	21	1.22
62286000 MIP	32 774	84 515	51 741	61.22
62310000 PUBLICITE / PRESSE		8 780	8 780	100.00
62330000 PATRIMONIA		16 029	16 029	100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS	3 222	2 449	773	31.58
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	130	120	10	8.33
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	8 535	18 991	10 456	55.06
62515000 PARKING PALAIS PAPES	4 263	4 735	472	9.97
62570000 FRAIS DE RESTAURATION	5 471	4 896	574	11.73
62610000 FRAIS POSTAUX	1 730	1 836	106	5.75
62620000 FRAIS INTERNET	845	2 967	2 122	71.52
62630000 FRAIS DE TELECOM° SFR	3 314	3 954	640	16.18
62700000 FRAIS BANCAIRES	1 425	1 324	101	7.66
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>11 958</b>	<b>23 751</b>	<b>11 793</b>	<b>49.65</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 403	14 502	9 099	62.74
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 150	1 608	458	28.48
63330000 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	1 026	1 617	591	36.56
63511000 C.E.T (CFE/CVAE)	2 793	4 445	1 652	37.17
63514000 TAXES SUR LES VÉHICULES SOCIÉT	1 586	1 579	7	0.44
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>173 320</b>	<b>235 522</b>	<b>62 202</b>	<b>26.41</b>
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	163 118	229 279	66 162	28.86
64120000 CONGÉS PAYÉS	86	919	833	90.64
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	4 370		4 370	
64141000 A.N VEHICULE	5 919	7 162	1 244	17.36
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>71 718</b>	<b>97 049</b>	<b>25 331</b>	<b>26.10</b>
64500000 CHARGES SALARIALES	39 431	55 189	15 758	28.55
64510000 URSSAF	80 735	114 083	33 348	29.23
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	21 955	30 239	8 284	27.39

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
64580000 COTIS. PRÉVOYANCE & MUTUELLE	10 815	13 399	2 584	19.28
64581000 CHARGES SOCIALES S/CP	266	575	309	53.76
64910000 CICE	2 090	4 907	2 817	57.41
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>7 425</b>	<b>8 608</b>	<b>1 183</b>	<b>13.74</b>
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	7 425	8 608	1 183	13.74
<b>DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>		<b>112</b>	<b>112</b>	<b>100.00</b>
68174000 DOT. PROV. DÉPRÉC. CRÉANCES CL		112	112	100.00
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>14 491</b>	<b>14 610</b>	<b>119</b>	<b>0.81</b>
65110000 LOGICIELS / REDEVANCES-MAINTEN	822	1 516	694	45.77
65160000 DROITS D'AUTEURS	7 532	13 091	5 559	42.47
65400000 PERTES S/CRÉANCES IRRÉCOUVRABL	6 135		6 135	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	3	3	1	22.78
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>1 475 260</b>	<b>2 422 549</b>	<b>947 289</b>	<b>39.10</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>26 578</b>	<b>68 214</b>	<b>94 792</b>	<b>138.96</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>17 426</b>	<b>16 382</b>	<b>1 044</b>	<b>6.37</b>
66116000 INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS ET DETTE	357	769	412	53.58
66160000 INTÉRÊTS BANCAIRES	1 469	13	1 456	NS
66170000 INTÉRÊTS OBLIGATIONS	15 600	15 600		
<b>Total des Charges financières</b>	<b>17 426</b>	<b>16 382</b>	<b>1 044</b>	<b>6.37</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>17 426</b>	<b>16 382</b>	<b>1 044</b>	<b>6.37</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>44 004</b>	<b>51 832</b>	<b>95 836</b>	<b>184.90</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>150</b>	<b>54 513</b>	<b>54 363</b>	<b>99.72</b>
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES	150	54 513	54 363	99.72
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	<b>150</b>	<b>54 513</b>	<b>54 363</b>	<b>99.72</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>4 605</b>	<b>5 892</b>	<b>1 287</b>	<b>21.85</b>
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES	1 485	45	1 440	NS
67170000 RAPPEL D'IMPÔTS HORS IS		5 847	5 847	100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST	3 120		3 120	
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	<b>4 605</b>	<b>5 892</b>	<b>1 287</b>	<b>21.85</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>4 455</b>	<b>48 621</b>	<b>53 076</b>	<b>109.16</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	<b>138</b>	<b>137</b>	<b>1</b>	<b>0.73</b>
69890000 INTÉGRATION FISCALE - PRODUITS	138	137	1	0.73
<b>Total des produits</b>	<b>1 448 832</b>	<b>2 545 276</b>	<b>1 096 445</b>	<b>43.08</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 497 153</b>	<b>2 444 686</b>	<b>947 533</b>	<b>38.76</b>
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	<b>48 321</b>	<b>100 590</b>	<b>148 911</b>	<b>148.04</b>

SAS SERENALIS  
31 RUE DE LA BALANCE

84000 AVIGNON

## DOSSIER DE GESTION



Dossier N° 249840 en Euros.

CABINET ROGIER ET ASSOCIES  
9 rue de la République

84000 AVIGNON

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	1 439 169	100.00	2 483 472	100.00	1 044 303	42.05
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	1 439 169	100.00	2 483 472	100.00	1 044 303	42.05
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	1 439 169	100.00	2 483 472	100.00	1 044 303	42.05
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	13 299	0.92	18 284	0.74	4 985	27.26
<b>Marge brute de production</b>	1 425 870	99.08	2 465 188	99.26	1 039 318	42.16
<b>Marge brute globale</b>	1 425 870	99.08	2 465 188	99.26	1 039 318	42.16
- Autres achats + charges externes	1 183 049	82.20	2 024 613	81.52	841 564	41.57
<b>Valeur ajoutée</b>	242 821	16.87	440 575	17.74	197 754	44.89
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 958	0.83	23 751	0.96	11 793	49.65
- Salaires du personnel	173 320	12.04	235 522	9.48	62 202	26.41
- Charges sociales du personnel	71 718	4.98	97 049	3.91	25 331	26.10
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	14 175	0.98	84 253	3.39	98 427	116.82
+ Autres produits de gestion courante	0		1		1	81.54
- Autres charges de gestion courante	14 491	1.01	14 610	0.59	119	0.81
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	9 513	0.66	7 290	0.29	2 222	30.48
- Dotations aux amortissements	7 425	0.52	8 608	0.35	1 183	13.74
- Dotations aux provisions			112		112	100.00
<b>Résultat d'exploitation</b>	26 578	1.85	68 214	2.75	94 792	138.96
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	17 426	1.21	16 382	0.66	1 044	6.37
<b>Résultat courant</b>	44 004	3.06	51 832	2.09	95 836	184.90
+ Produits exceptionnels	150	0.01	54 513	2.20	54 363	99.72
- Charges exceptionnelles	4 605	0.32	5 892	0.24	1 287	21.85
<b>Résultat exceptionnel</b>	4 455	0.31	48 621	1.96	53 076	109.16
- Impôt sur les bénéfices	138	0.01	137	0.01	1	0.73
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	48 321	3.36	100 590	4.05	148 911	148.04

SAS SERENALIS  
31 RUE DE LA BALANCE  
84000 AVIGNON

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

***CABINET ROGIER ET ASSOCIES***

*9 rue de la République*

*84000 AVIGNON*

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Rémunération des dirigeants	X
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

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

Existence d'un contentieux Prud'hommal avec l'ancien salarié M Richard Malik.  
A l'analyse du contentieux, il n'a pas été jugé utile de provisionner le risque correspondant.

### **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.

#### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 656		
Installations générales agencements aménagements divers	1 890		
Matériel de transport	22 013		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 955		
<b>TOTAL</b>	<b>47 857</b>		
Prêts, autres immobilisations financières	1 000		
<b>TOTAL</b>	<b>1 000</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>60 513</b>		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			11 656	11 656
Installations générales agencements aménagements divers			1 890	1 890
Matériel de transport			22 013	22 013
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 955	23 955
<b>TOTAL</b>			<b>47 857</b>	<b>47 857</b>
Prêts, autres immobilisations financières			1 000	1 000
<b>TOTAL</b>			<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>60 513</b>	<b>60 513</b>

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	11 656			11 656
Installations générales agencements aménagements divers	1 890			1 890
Matériel de transport	15 272	4 403		19 675
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 251	3 022		22 274
<b>TOTAL</b>	<b>36 413</b>	<b>7 425</b>		<b>43 839</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>48 069</b>	<b>7 425</b>		<b>55 495</b>

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	3 022				
<b>TOTAL</b>	<b>7 425</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 425</b>				

## ANNEXE

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

### 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	3 594		3 594		
TOTAL	3 594		3 594		
TOTAL GENERAL	3 594		3 594		
Dont dotations et reprises d'exploitation			3 594		

### 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	332 653	332 653	
Personnel et comptes rattachés	116	116	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 931	37 931	
Divers état et autres collectivités publiques	1 930	1 930	
Groupe et associés	21 301	21 301	
Débiteurs divers	2 636	2 636	
Charges constatées d'avance	551	551	
TOTAL	398 118	398 118	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	275 600	275 600		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6	6		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 761	2 761		
Fournisseurs et comptes rattachés	275 038	275 038		
Personnel et comptes rattachés	7 606	7 606		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 991	14 991		
Taxe sur la valeur ajoutée	133 544	133 544		
Autres impôts taxes et assimilés	4 641	4 641		
Groupe et associés	376 800	376 800		
TOTAL	1 090 987	1 090 987		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 480			

### Composition du capital social

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

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

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

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

### **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	51 000
Autres créances	1 930
Total	52 930

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres emprunts obligataires	15 600
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232 132
Dettes fiscales et sociales	15 991
Total	263 730

## ANNEXE

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

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	551
Total	551

### - 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	59 070

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

##### Engagements reçus

#### 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					
- cumuls exercices antérieurs				15 817	15 817
- dotations de l'exercice				15 817	15 817
Total				31 634	31 634
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				23 999	23 999
- exercice				10 400	10 400
Total				34 399	34 399
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				2 600	2 600
Total				2 600	2 600
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				3 965	3 965
Total				3 965	3 965

## ANNEXE

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

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### **Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- ECART DE CAISSE	150	77180000
Total	150	
Charges exceptionnelles		
- PENALITE URSSAF 16/17	540	67120000
- CONTRAVENTIONS ROUTIERE	945	67120000
- AJUSTEMENT COEFFICIENT TVA	3 120	67180000
Total	4 605	

#### **Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

Le 25/03/2019  
DESBOIS GERARD PRESIDENT

Certifié conforme  
à l'original par  
le Président du Conseil DESBSI  
le 25 juin 2019

**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 2018**

**Cabinet Jean-Marc EYSSAUTIER**

*Inscrit à la Compagnie des  
Commissaires aux Comptes près la  
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*

**25 Rue SYLVABELLE - 13006 MARSEILLE**

**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 2018**

*Jean-Marc EYSSAUTIER*  
*Commissaire aux comptes*  
*25 Rue Sylvabelle – 13006 MARSEILLE*

**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 2018**

Aux associés,

**I. Opinion**

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 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.

## **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<sup>er</sup> janvier 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.

## **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 spécifiques**

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.

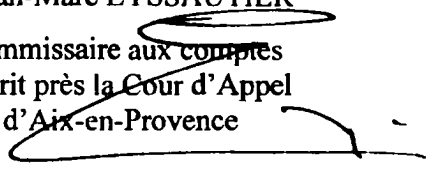
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 12 juin 2019

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.*

**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 01/01/2018 au 31/12/2018**



Dossier N° 249840 en Extris.

**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**

SAS SERENALIS  
31 RUE DE LA BALANCE

84000 AVIGNON

## COMPTES ANNUELS



Dossier N° 249/40 en E.1616

CABINET ROGIER ET ASSOCIES  
9 rue de la République

84000 AVIGNON

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	11 656	11 656				
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	47 857	43 839	4 018	1 443	7 425	64.89
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000			
<b>Total II</b>	<b>60 513</b>	<b>55 495</b>	<b>5 018</b>	<b>12 443</b>	<b>7 425</b>	<b>59.67</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	332 653		332 653	347 817	15 164	4.36
	Autres créances	63 914		63 914	62 817	1 097	1.75
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	14 332		14 332	865	13 467	NS	
Charges constatées d'avance (3)	551		551		551		
<b>Total III</b>	<b>411 450</b>		<b>411 450</b>	<b>411 499</b>	<b>49</b>	<b>0.01</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>471 962</b>	<b>55 495</b>	<b>416 468</b>	<b>423 943</b>	<b>7 475</b>	<b>1.76</b>

(1) Dont au moins un an  
(2) Dont à plus d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

1 000

## BILAN PASSIF

		<b>PASSIF</b>		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 40 000 )	40 000		40 000					
	Primes d'émission, de fusion, d'apport								
	Ecarts de réévaluation								
	<b>Réserves</b>								
	Réserve légale	4 000		4 000					
	Réserves statutaires ou contractuelles								
	Réserves réglementées								
	Autres réserves								
	Report à nouveau	670 199		770 789		100 590		13.05	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	48 321		100 590		148 911		148.04	
Subventions d'investissement									
Provisions réglementées									
<b>Total I</b>	674 520		626 199		48 321		7.72		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs								
	Avances conditionnées								
<b>Total II</b>									
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques								
	Provisions pour charges								
	<b>Total III</b>								
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>								
	Emprunts obligataires convertibles								
	Autres emprunts obligataires	275 600		275 600					
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 767		7 256		4 488		61.86	
	Concours bancaires courants					34 314		100.00	
	Emprunts et dettes financières diverses	376 800		284 438		92 362		32.47	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours								
	<b>Dettes d'exploitation</b>								
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	275 038		279 081		4 043		1.45	
	Dettes fiscales et sociales	160 782		163 322		2 540		1.56	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés									
Autres dettes			6 132		6 132		100.00		
Produits constatés d'avance (I)									
<b>Total IV</b>	1 090 987		1 050 142		40 846		3.89		
Ecarts de conversion passif (V)									
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		416 468		423 943		7 475		1.76	

(I) Dettes et produits constatés d'avance au 31/12/2018

1 090 987 1 047 380

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	
	France	Exportation	Total	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (I)</b>					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	1 439 169		1 439 169	2 483 472	1 044 303 42.05
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 439 169		1 439 169	2 483 472	1 044 303 42.05
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 513	7 290	2 222 30.48
Autres produits			0	1	1 81.54
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 448 682	2 490 763	1 042 081 41.84
<b>Charges d'exploitation (2)</b>					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			1 196 348	2 042 897	846 549 41.44
Impôts, taxes et versements assimilés			11 958	23 751	11 793 49.65
Salaires et traitements			173 320	235 522	62 202 26.41
Charges sociales			71 718	97 049	25 331 26.10
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 425	8 608	1 183 13.74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				112	112 100.00
Dotations aux provisions					
Autres charges			14 491	14 610	119 0.81
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			1 475 260	2 422 549	947 289 39.10
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			26 578	68 214	94 792 138.96
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	31/12/2017	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 426	16 382	1 044	6.37
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	17 426	16 382	1 044	6.37
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	17 426	16 382	1 044	6.37
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	44 004	51 832	95 836	184.90
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	150	54 513	54 363	99.72
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	150	54 513	54 363	99.72
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 605	5 892	1 287	21.85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	4 605	5 892	1 287	21.85
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	4 455	48 621	53 076	109.16
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	138	137	1	0.73
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	1 448 832	2 545 276	1 096 445	43.08
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	1 497 153	2 444 686	947 523	35.76
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	48 221	100 590	148 911	148.04
	13 003	13 003		

\* Y compris : Revenu de créance mobilière  
Revenu de créance sur immobilisé  
(3) Dont produits sur cession des entreprises  
(4) Dont intérêts sur emprunt des entreprises

SAS SERENALIS  
31 RUE DE LA BALANCE

84000 AVIGNON

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

***CABINET ROGIER ET ASSOCIES***

*9 rue de la République*

84000 AVIGNON

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Rémunération des dirigeants	X
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

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

Existence d'un contentieux Prud'hommal avec l'ancien salarié M Richard Malik.  
A l'analyse du contentieux, il n'a pas été jugé utile de provisionner le risque correspondant.

### **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.

#### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	TOTAL	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles		11 656		
Installations générales agencements aménagements divers		1 890		
Matériel de transport		22 013		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		23 955		
	<b>TOTAL</b>	<b>47 857</b>		
Prêts, autres immobilisations financières		1 000		
	<b>TOTAL</b>	<b>1 000</b>		
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>60 513</b>		

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				11 656	11 656
Installations générales agencements aménagements divers				1 890	1 890
Matériel de transport				22 013	22 013
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				23 955	23 955
	<b>TOTAL</b>			<b>47 857</b>	<b>47 857</b>
Prêts, autres immobilisations financières				1 000	1 000
	<b>TOTAL</b>			<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>60 513</b>	<b>60 513</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	11 656			11 656
Installations générales agencements aménagements divers	1 890			1 890
Matériel de transport	15 272	4 403		19 675
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 251	3 022		22 274
	<b>TOTAL</b>	<b>7 425</b>		<b>43 839</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 425</b>		<b>55 495</b>

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	3 022				
	<b>TOTAL</b>				
	<b>TOTAL GENERAL</b>				

## ANNEXE

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

### 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	3 594		3 594		
TOTAL	3 594		3 594		
TOTAL GENERAL	3 594		3 594		
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>			3 594		

### 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	332 653	332 653	
Personnel et comptes rattachés	116	116	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 931	37 931	
Divers état et autres collectivités publiques	1 930	1 930	
Groupe et associés	21 301	21 301	
Débiteurs divers	2 636	2 636	
Charges constatées d'avance	551	551	
TOTAL	398 118	398 118	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	275 600	275 600		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6	6		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 761	2 761		
Fournisseurs et comptes rattachés	275 038	275 038		
Personnel et comptes rattachés	7 606	7 606		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 991	14 991		
Taxe sur la valeur ajoutée	133 544	133 544		
Autres impôts taxes et assimilés	4 641	4 641		
Groupe et associés	376 800	376 800		
TOTAL	1 090 987	1 090 987		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 480			

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		En fin
		Au début	Créés Remboursés	
ACTIONS	40.0000	2 000		1 000

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

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

### 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	51 000
Autres créances	1 930
Total	52 930

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres emprunts obligataires	15 600
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232 132
Dettes fiscales et sociales	15 991
Total	263 730

## ANNEXE

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

### Charges et produits constatés d'avance

	Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation		551
Total		551

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

#### Rémunération des dirigeants

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

	Montant
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	59 070
Total	59 070

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

##### Engagements reçus

#### 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					
- cumuls exercices antérieurs				15 817	15 817
- dotations de l'exercice				15 817	15 817
Total				31 634	31 634
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				23 999	23 999
- exercice				10 400	10 400
Total				34 399	34 399
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				2 600	2 600
Total				2 600	2 600
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				3 965	3 965
Total				3 965	3 965

**ANNEXE**

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

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- ECART DE CAISSE	150	77180000
Total	150	
Charges exceptionnelles		
- PENALITE URSSAF 16/17	540	67120000
- CONTRAVENTIONS ROUTIERE	945	67120000
- AJUSTEMENT COEFFICIENT TVA	3 120	67180000
Total	4 605	

**Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

Le 25/03/2019  
DESBOIS GERARD PRESIDENT

Authentic conforme  
à l'original feu. le  
Président Gérard DESBOIS  
le 29 juin 2019

**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  
28 JUIN 2019**

L'an deux mille dix neuf et le 28 juin, à 11 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 2018,
- 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 2018,
- 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.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

#### **PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale ordinaire des associés donne acte à la présidence :

- 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.

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

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code du Commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des dites conventions.

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.

#### **TROISIEME RESOLUTION**

Nous vous proposons d'approuver le rapport de gestion ainsi que les comptes annuels de l'exercice s'étant clôturé le 31 décembre 2018 tels qu'ils ont été présentés par la présidence et qui font apparaître pour ledit exercice, un résultat déficitaire de 48 321 €.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat sur le compte report à nouveau celui-ci étant porté à - 718 520 €.

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

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

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 2018.

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

#### **CINQUIEME RESOLUTION**

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.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par 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

### RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2019 Exercice clos le 31 décembre 2018

*Cette fois encore  
à l'origine par le  
Président Sébastien  
le 29 juin 2019*

**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 2018 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 2018, l'activité de la société a été la suivante :

- Nous avons atteint un chiffre d'affaires de 1 448 682 €,
- 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,
- Le nombre de cabinets adhérents, passant de 169 fin décembre 2017 à 165 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 2019 sont les suivants :

- La recherche d'une activité bénéficiaire : l'effort poursuivi de compression des charges et les mesures prises en cours d'exercices 2017 et 2018 devant donner leur plein effet,
- La finalisation du projet de cession de la société à un intervenant majeur de notre marché.

#### **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.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1448 682 €.

Vous trouverez dans l'annexe toutes explications complémentaires.

L'effectif salarié, en clôture d'exercice, est de 4 Collaborateurs.

A noter qu'un Collaborateur, en congé maternité à la clôture de l'exercice, a souhaité bénéficier d'une rupture conventionnelle mise en place en avril 2019.

Après reversement des commissions aux cabinets concernés, constituant l'essentiel des charges externes, la marge commerciale ressort à + 389 897 €.

- Le montant des commissions versées aux cabinets commercialisateurs s'élève à 1 058 785 €,
- Le montant des autres achats et charges externes de l'exercice s'élève à 137 563 €,
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 173 320 €,
- Le montant des cotisations sociales s'élève à 71 718 €.

Le volume général des charges d'exploitation a généré un résultat d'exploitation pour l'exercice à - 26 578 €.

Après prise en compte :

- des charges financières pour 17 426 €,
- des produits exceptionnels pour 150 €,
- des charges exceptionnelles pour 4 605 €,
- et un impôt sur les bénéfices pour 138 €,

L'exercice clos le 31 décembre 2018 se traduit par un résultat déficitaire de **48 321 €**.

A noter que la société est rentrée en négociation de cession le 22 mars 2019 avec un intervenant majeur de notre marché, négociation assortie d'une période d'exclusivité devant s'achever au 30 juin 2019.

En clôture d'exercice, le solde des créances clients s'élève à 332 653 € dont la perception se fera dans les deux premiers mois de 2019 et le solde des dettes fournisseurs s'élève à 275 038 € 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 déficitaire de **48 321 €**.

## **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 11 juin 2019,

Le Président,

**Gérard DESBOIS**  
P/O SERENALIS GROUPE SAS