

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : BREST<br>Code greffe : 2901 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1983 B 40007<br>Numéro SIREN : 326 519 253<br>Nom ou dénomination : A.L.G. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 06/01/2020 sous le numéro de dépôt 124

## Greffe du tribunal de commerce de Brest



### Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 06/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/124

Déposant :

Nom/dénomination : A.L.G.

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 326 519 253

N° gestion : 1983 B 40007

## Bilan

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

|                                            | Brut             | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/03/2019 | Net au<br>31/03/2018 |
|--------------------------------------------|------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIF</b>                               |                  |                                 |                      |                      |
| Capital souscrit non appelé                |                  |                                 |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                    |                  |                                 |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>       |                  |                                 |                      |                      |
| Frais d'établissement                      |                  |                                 |                      |                      |
| Frais de développement                     |                  |                                 |                      |                      |
| Concessions, brevets, droit similaire      | 2 324            | 2 324                           |                      |                      |
| Fonds commercial (1)                       |                  |                                 |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles       |                  |                                 |                      |                      |
| Avances et acomptes/Immo.Incorp.           |                  |                                 |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>         |                  |                                 |                      |                      |
| Terrains                                   | 17 842           | 17 842                          |                      | 1 779                |
| Constructions                              | 462 618          | 409 007                         | 53 611               | 84 068               |
| Installations techniques, Mat. Outil.      | 416 215          | 381 180                         | 35 034               | 31 941               |
| Autres immobilisations corporelles         | 240 109          | 224 499                         | 15 610               | 24 281               |
| Immobilisations en cours                   | 4 450            |                                 | 4 450                |                      |
| Avances et acomptes/Imm.Corp.              |                  |                                 |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>     |                  |                                 |                      |                      |
| Participations évaluées                    |                  |                                 |                      |                      |
| Autres participations                      | 11 333           |                                 | 11 333               | 11 333               |
| Créances rattachées à des participations   |                  |                                 |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                  | 62 231           |                                 | 62 231               | 51 831               |
| Prêts                                      |                  |                                 |                      |                      |
| Autres immobilisations financières         | 1 554            |                                 | 1 554                | 166 695              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>              | <b>1 218 675</b> | <b>1 034 852</b>                | <b>183 823</b>       | <b>371 927</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                     |                  |                                 |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                  |                  |                                 |                      |                      |
| Matières premières & approvisionnements    |                  |                                 |                      | 626                  |
| En-cours de production (biens et services) |                  |                                 |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis           |                  |                                 |                      |                      |
| Marchandises                               | 276 458          |                                 | 276 458              | 318 544              |
| Avances et acomptes versés/com.            |                  |                                 |                      |                      |
| <b>Créances (3)</b>                        |                  |                                 |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés               | 255 502          | 853                             | 254 649              | 144 028              |
| Autres créances                            | 227 927          |                                 | 227 927              | 319 375              |
| Capital souscrit et appelé, non versé      |                  |                                 |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement            |                  |                                 |                      |                      |
| Disponibilités                             | 185 855          |                                 | 185 855              | 73 939               |
| Charges constatées d'avance (3)            | 2 909            |                                 | 2 909                | 2 535                |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>               | <b>948 650</b>   | <b>853</b>                      | <b>947 797</b>       | <b>859 046</b>       |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler        |                  |                                 |                      |                      |
| Primes de rembt obligations                |                  |                                 |                      |                      |
| Ecart de conversion - Actif                |                  |                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                         | <b>2 167 325</b> | <b>1 035 705</b>                | <b>1 131 620</b>     | <b>1 230 973</b>     |
| (1) Dont droit au bail                     |                  |                                 |                      |                      |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)            |                  |                                 |                      |                      |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)             |                  |                                 |                      |                      |

*Certifié conforme à l'original*



**TALENZ**  
Entreprendre est un art majeur  
Audit • Expertise Comptable • Conseil



B. Bmaw  
*[Signature]*

## Bilan

|                                                                        | Net au<br>31/03/2019 | Net au<br>31/03/2018 |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PASSIF</b>                                                          |                      |                      |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                      |                      |
| Capital social ou individuel                                           | 46 000               | 46 000               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 18 365               | 18 365               |
| Ecart de réévaluation                                                  |                      |                      |
| Réserve légale                                                         | 4 600                | 4 600                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                      |                      |
| Réserves réglementées                                                  |                      |                      |
| Autres réserves                                                        | 10 458               | 10 458               |
| Report à nouveau                                                       |                      |                      |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                          | <b>92 425</b>        | <b>139 588</b>       |
| Subventions d'investissement                                           |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                |                      |                      |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>171 848</b>       | <b>219 011</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                      |                      |
| <b>PROVISIONS</b>                                                      |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                |                      |                      |
| Provisions pour charges                                                |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                      |                      |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                           |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 99 302               | 158 794              |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 12 305               | 18 390               |
| Avances et commandes reçues sur commandes en cours                     |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 724 266              | 720 188              |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 117 214              | 101 069              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                      |                      |
| Autres dettes                                                          | 6 685                | 13 521               |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                      |                      |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>959 772</b>       | <b>1 011 962</b>     |
| Ecart de conversion passif                                             |                      |                      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                    | <b>1 131 620</b>     | <b>1 230 973</b>     |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 11 675               | 48 142               |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 948 097              | 963 820              |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 50 880               | 56 285               |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                      |                      |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                      |                      |

## Compte de résultat

|                                                        | du 01/04/18<br>au 31/03/19<br>12 mois | du 01/04/17<br>au 31/03/18<br>12 mois |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                         |                                       |                                       |
| Ventes de marchandises                                 | 6 171 492                             | 6 386 109                             |
| Production vendue                                      | 57 144                                | 75 208                                |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                          | <b>6 228 636</b>                      | <b>6 461 317</b>                      |
| Production stockée                                     |                                       |                                       |
| Production immobilisée                                 |                                       |                                       |
| Subventions d'exploitation                             |                                       |                                       |
| Reprises sur provisions et transferts de charges       | 24 765                                | 13 532                                |
| Autres produits                                        | 10 560                                | 1 631                                 |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                   | <b>6 263 961</b>                      | <b>6 476 480</b>                      |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                          |                                       |                                       |
| Achats de marchandises                                 | 5 173 910                             | 5 389 947                             |
| Variation de stock                                     | 42 086                                | 19 769                                |
| Achats de matières premières et autres appro.          | 10 345                                | 8 919                                 |
| Variation de stock (m.p.)                              | 626                                   |                                       |
| Autres achats & charges externes                       | 582 791                               | 551 239                               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                  | 36 146                                | 35 396                                |
| Salaires et Traitements                                | 246 166                               | 227 917                               |
| Charges sociales                                       | 54 909                                | 52 745                                |
| Amortissements et provisions                           | 52 157                                | 53 286                                |
| Autres charges                                         | 5 020                                 | 5 563                                 |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>                    | <b>6 204 156</b>                      | <b>6 344 780</b>                      |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         | <b>59 805</b>                         | <b>131 700</b>                        |
| Quote parts de résultat sur opérations en commun       |                                       |                                       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                  |                                       |                                       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                  |                                       |                                       |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             |                                       |                                       |
| De participation                                       | 46 083                                | 41 705                                |
| Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo. | 2 003                                 | 2 599                                 |
| Autres intérêts et produits assimilés                  |                                       |                                       |
| Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges    |                                       |                                       |
| Différence positive de change                          |                                       |                                       |
| Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.    |                                       |                                       |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>                       | <b>48 086</b>                         | <b>44 304</b>                         |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             |                                       |                                       |
| Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.  |                                       |                                       |
| Intérêts et charges assimilées                         | 9 619                                 | 10 062                                |
| Différences négatives de change                        |                                       |                                       |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.   |                                       |                                       |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>                       | <b>9 619</b>                          | <b>10 062</b>                         |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              | <b>38 466</b>                         | <b>34 242</b>                         |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>                   | <b>98 271</b>                         | <b>165 942</b>                        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          |                                       |                                       |
| Sur opérations de gestion                              | 3 797                                 | 118                                   |



**TALENZ**  
Entreprendre est un art majeur  
Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Compte de résultat

|                                                       | du 01/04/18<br>au 31/03/19<br>12 mois | du 01/04/17<br>au 31/03/18<br>12 mois |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Sur opération en capital                              |                                       | 8 076                                 |
| Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges |                                       |                                       |
| <b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                   | <b>3 797</b>                          | <b>8 194</b>                          |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                        |                                       |                                       |
| Sur opérations de gestion                             | 931                                   | 999                                   |
| Sur opération en capital                              |                                       |                                       |
| Dotations aux amortissements., dépréciations et prov. |                                       |                                       |
| <b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                  | <b>931</b>                            | <b>999</b>                            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                          | <b>2 865</b>                          | <b>7 196</b>                          |
| Participation des salariés                            |                                       |                                       |
| Impôts sur les bénéfices                              | 8 711                                 | 33 550                                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                         | <b>92 425</b>                         | <b>139 588</b>                        |



**TALENZ**  
*Entreprendre est un art majeur*  
 Audit • Expertise Comptable • Conseil



B. Bmaw  
*[Signature]*

# Dossier Financier 2019

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

## Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ALG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019, dont le total est de 1 131 620 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 92 425 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/07/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Constructions : 10 à 30 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 30 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

## Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 10 740 Euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



**TALENZ**  
Entreprendre est un art majeur  
Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|                                                                          | au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution     | en fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|----------------|----------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |               |                |                      |
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |                |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 2 324                  |               |                | 2 324                |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE</b>                                | <b>2 324</b>           |               |                | <b>2 324</b>         |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       |                        |               |                |                      |
| - Terrains                                                               | 17 842                 |               |                | 17 842               |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |               |                |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 161 595                |               |                | 161 595              |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 301 022                |               |                | 301 022              |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 409 896                | 13 491        | 7 173          | 416 215              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 234 335                |               |                | 234 335              |
| - Matériel de transport                                                  |                        |               |                |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 5 774                  |               |                | 5 774                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        | 4 450         |                | 4 450                |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |               |                |                      |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                 | <b>1 130 465</b>       | <b>17 941</b> | <b>7 173</b>   | <b>1 141 233</b>     |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       |                        |               |                |                      |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |               |                |                      |
| - Autres participations                                                  | 11 333                 |               |                | 11 333               |
| - Autres titres immobilisés                                              | 51 831                 | 10 400        |                | 62 231               |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 166 695                |               | 165 141        | 1 554                |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                 | <b>229 858</b>         | <b>10 400</b> | <b>165 141</b> | <b>75 118</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 362 647</b>       | <b>28 341</b> | <b>172 314</b> | <b>1 218 675</b>     |



**TALENZ**  
*Entreprendre est un art majeur*  
 Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total          |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                |
| Acquisitions                         |                                  | 17 941                         | 10 400                         | 28 341         |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>17 941</b>                  | <b>10 400</b>                  | <b>28 341</b>  |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                | 165 141                        | 165 141        |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                |
| Cessions                             |                                  | 7 173                          |                                | 7 173          |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |                |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>7 173</b>                   | <b>165 141</b>                 | <b>172 314</b> |



**TALENZ**  
Entreprendre est un art majeur  
Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                                                                                      | Capital | Capitaux<br>propres autres<br>que Capital | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultats<br>du dernier<br>exercice clos |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT<br/>LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>                                     |         |                                           |                                     |                                          |
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)                                                                                    |         |                                           |                                     |                                          |
| SCI BEL AIR 29420 PLOUENAN                                                                                           | 168     | 87 188                                    | 99,09                               | 45 280                                   |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% )                                                                      |         |                                           |                                     |                                          |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT<br/>LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS<br/>(non reprises ci-dessus)</b> |         |                                           |                                     |                                          |
| - Autres filiales françaises                                                                                         |         |                                           |                                     |                                          |
| - Autres filiales étrangères                                                                                         |         |                                           |                                     |                                          |
| - Autres participations françaises                                                                                   |         |                                           |                                     |                                          |
| - Autres participations étrangères                                                                                   |         |                                           |                                     |                                          |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                 | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               | 11 332                       | 11 332                       |                                    |                      | 44 528                  |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales françaises                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales étrangères                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations françaises              |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations étrangères              |                              |                              |                                    |                      |                         |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation  | Diminution   | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|--------------|------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |               |              |                        |
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |              |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 2 324                  |               |              | 2 324                  |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                               | <b>2 324</b>           |               |              | <b>2 324</b>           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       |                        |               |              |                        |
| - Terrains                                                               | 16 063                 | 1 779         |              | 17 842                 |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |               |              |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 132 531                | 6 569         |              | 139 100                |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 246 019                | 23 888        |              | 269 907                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 377 956                | 10 397        | 7 173        | 381 180                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 210 365                | 8 452         |              | 218 817                |
| - Matériel de transport                                                  |                        |               |              |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 5 463                  | 219           |              | 5 682                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |              |                        |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                 | <b>988 397</b>         | <b>51 304</b> | <b>7 173</b> | <b>1 032 528</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>990 721</b>         | <b>51 304</b> | <b>7 173</b> | <b>1 034 852</b>       |



**TALENZ**  
*Entreprendre est un art majeur*  
 Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 487 892 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 1 554           |                              | 1 554                       |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 255 502         | 255 502                      |                             |
| Autres                                   | 227 927         | 227 927                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 2 909           | 2 909                        |                             |
| <b>TOTAL CRÉANCES</b>                    | <b>487 892</b>  | <b>486 338</b>               | <b>1 554</b>                |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

## Produits à recevoir

|                                     | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| Interets courus/creances diverses   | 1 554        |
| Clients factures a etabli           | 935          |
| Avoirs & ristournes a recevoir four | 1 536        |
| Associés, interets courus           | 2 003        |
| <b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>    | <b>6 028</b> |



**TALENZ**  
*Entreprendre est un art majeur*  
 Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 46 000,00 Euro décomposé en 2 300 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euro.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 2 300  | 20,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 2 300  | 20,00           |

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 959 772 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                               | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus | Echéances à plus de 5 ans |
|---------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                            |                |                           |                                           |                           |
| Autres emprunts obligataires                                  |                |                           |                                           |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                |                           |                                           |                           |
| - à 2 ans au maximum à l'origine                              | 50 880         | 50 880                    |                                           |                           |
| - à plus de 2 ans à l'origine                                 | 48 421         | 36 747                    | 11 675                                    |                           |
| Emprunts et dettes financières divers                         | 12 049         | 12 049                    |                                           |                           |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés                      | 724 266        | 724 266                   |                                           |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 117 214        | 117 214                   |                                           |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                |                           |                                           |                           |
| Autres dettes                                                 | 6 941          | 6 941                     |                                           |                           |
| Produits constatés d'avance                                   |                |                           |                                           |                           |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                           | <b>959 772</b> | <b>948 097</b>            | <b>11 675</b>                             |                           |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                |                           |                                           |                           |
| Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 54 024         |                           |                                           |                           |



**TALENZ**  
Entreprendre est un art majeur  
Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                                    | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| Fourn. factures non parvenues      | 29 291         |
| Interet courus emprunt etebl credi | 129            |
| Interets courus a payer            | 880            |
| Provision pour conges payes        | 27 340         |
| Provision prime 13 eme mois        | 2 924          |
| Charges sociales /conges payes     | 7 205          |
| Etat charges a payer               | 38 039         |
| Cap format° profes. continue       | 1 615          |
| <b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>       | <b>107 423</b> |

## Différence d'évaluation sur éléments fongibles

|  | Au prix du bilan | Au prix du marché |
|--|------------------|-------------------|
|  |                  |                   |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|                                          | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|------------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatees d avance              | 2 909                     |                        |                            |
| <b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b> | <b>2 909</b>              |                        |                            |



**TALENZ**  
*Entreprendre est un art majeur*  
 Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Notes sur le compte de résultat

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2008, la société SARL ALG est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL AJA, 29420 PLOUENAN.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Produits de l'exercice : 7 749 Euro
- Charges de l'exercice : 16 460 Euro



**TALENZ**  
*Entreprendre est un art majeur*  
Audit • Expertise Comptable • Conseil

## Autres informations

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.



**TALENZ**  
*Entreprendre est un art majeur*  
Audit • Expertise Comptable • Conseil

**A.L.G.**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 46 000 euros**  
**Siège social : Lieudit "Bel Air" - 29420 PLOUENAN**  
**326 519 253 RCS BREST**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2019**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2019 s'élevant à 92 425 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 92 425 euros

A titre de dividendes aux associés ..... 92 425 euros  
Soit environ 40,18 euros par part.

Compte-tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 79 423 euros.

Conformément à la législation en vigueur, le montant des dividendes distribués est ventilé ainsi qu'il suit :

| Montant distribué | Ouvrant droit à abattement<br>de 40 %                     | N'ouvrant pas droit à<br>abattement<br>de 40 % |
|-------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 92 425 €uros      | 92 425 €uros<br>Soit environ 40,18 €uros par part sociale | Néant                                          |

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1<sup>er</sup> octobre 2019.

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

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

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

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

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

| Exercice     | Montant distribué | Ouvrant droit à la réfaction de 40 %<br>(selon législation en vigueur) | N'ouvrant pas droit à la réfaction de 40 %<br>(selon législation en vigueur) |
|--------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 31 mars 2016 | 120 000 Euros     | 120 000 Euros                                                          | -----                                                                        |
| 31 mars 2017 | 52 250 Euros      | 52 250 Euros                                                           | -----                                                                        |
| 31 mars 2018 | 139 588 Euros     | 139 588 Euros                                                          | -----                                                                        |

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Certifié conforme

**La Gérance**

Monsieur Erwan ABOMNES

