

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00067 Numéro SIREN : 422 488 544 Nom ou dénomination : LMH SPORTS
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2018 sous le numéro de dépôt 5285

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTSDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 4 AV DE LACAPELETTE

47550 BOE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET*

4 2 2 4 8 8 5 4 4 0 0 0 2 0Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31 01 2018		N-1 31 01 2017				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC						
	Frais de développement *	CX		CQ						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 155	AG	879	276				
	Fonds commercial (1)	AH		AI						
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	Terrains	AN		AO						
	Constructions	AP	443 835	AQ	360 176	83 659	116 128			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	335 225	AS	308 032	27 193	28 933			
	Autres immobilisations corporelles	AT	515 419	AU	52 026	463 393	12 973			
	Immobilisations en cours	AV		AW						
	Avances et acomptes	AX		AY						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
	Autres participations	CU		CV						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC						
	Autres titres immobilisés	BD	34 424	BE		34 424	34 424			
	Prêts	BF		BG						
	Autres immobilisations financières*	BH	42 031	BI		42 031	26 197			
	TOTAL (II)	BJ	1 372 088	BK	721 113	650 975	218 655			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT	1 380 575	BU	44 474	1 336 101	126 918		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	42 054	BY	378	41 676	5 235		
		Autres créances (3)	BZ	232 985	CA		232 985	119 055		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
DIVERS	Disponibilités	CF	124 697	CG		124 697	126 666			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	155 950	CI		155 950	7 660			
	TOTAL (III)	CJ	1 936 261	CK	44 852	1 891 409	385 535			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	3 308 349	1A	765 965	2 542 384	604 189			
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(0)	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve		Immobilisations :		Stocks :		Créances :				

Certifié conforme

Cabinet FRAPPE & TOSSUT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CAPITAUX PROPRES

Autres fonds propres

Provisions pour risques et charges

DETTES (4)

Compte régul.

RENVIS

Exercice N

Exercice N-1

Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :40.000.....)	DA	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	132 449	322 350
Report à nouveau	DH		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(60 143)	(189 901)
Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées *	DK		
TOTAL (I)	DL	116 307	176 449
Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques	DP		
Provisions pour charges	DQ	3 504	2 348
TOTAL (III)	DR	3 504	2 348
Emprunts obligataires convertibles	DS		
Autres emprunts obligataires	DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	283 051	63 308
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	830 957	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	154	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 158 025	156 113
Dettes fiscales et sociales	DY	141 850	205 971
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	8 537	
Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	2 422 573	425 392
Ecart de conversion passif *	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 542 384	604 189
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
Ecart de réévaluation libre	ID		
Réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 208 115	362 158
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	3 757 856	FB		FC	3 757 856	3 552 698	
	Production vendue biens*	FD	(246)	FE		FF	(246)		
		services*	FG		FH		FI		11 141
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 757 610	FK		FL	3 757 610	3 563 839	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 681		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	257	2 733	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 199	2 043	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 761 747	3 568 615
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 623 897	1 839 337	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(1 253 657)	748 084	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	787 606	626 654	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	33 123	31 469	
	Salaires et traitements*					FY	411 106	383 347	
	Charges sociales (10)					FZ	133 024	105 529	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	50 390	48 500
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	44 852	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 157	2 348
	Autres charges (12)					GE	6 394	10 930	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 837 892	3 796 197
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(76 145)	(227 582)
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	69		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	625	264	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	694	264	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 051	13 863	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	7 051	13 863	
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(6 357)	(13 599)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(82 502)	(241 182)		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 542 384.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 757 609.67 Euros et dégageant un déficit de 60 142.57- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES - (PCG Art. 831-1/1)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La société est membre du groupe intégré fiscalement constitué par la SAS CANAL EXPANSION.

Informations relatives au CICE

Le CICE a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les bénéfices pour un montant de 24.992 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

N'ayant pas été perçu en trésorerie en 2017, une information sur l'utilisation du crédit 2017 sera donnée lors de l'arrêté des comptes au 31 janvier 2019.

Le montant du CICE comptabilisé au titre de 2016 pour un montant de 20.369 €. a servi à l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Documents soumis au controle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	7 62	393
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	443 835		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	336 319		6 825
Installations générales agencements aménagements divers	57 305		443 731
Matériel de transport	19 685		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 018		19 308
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	874 162		469 864
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	34 424		
Prêts, autres immobilisations financières	26 197		15 834
TOTAL	60 620		15 834
TOTAL GENERAL	935 544		486 091

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 155	1 155
Terrains	Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes			
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			443 835	443 835
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 920	335 225
Installations générales agencements aménagements divers			36 319	464 716
Matériel de transport			19 685	19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 310	31 016
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		49 549	1 294 476	1 294 476
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			34 424	34 424
Prêts, autres immobilisations financières			42 031	42 031
TOTAL			76 454	76 454
TOTAL GENERAL		49 549	1 372 086	1 372 086

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				879
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	762	117		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	327 707	32 469		360 176
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	307 386	8 566	7 920	308 032
Installations générales agencements aménagements divers	48 413	5 483	32 937	20 959
Matériel de transport	16 643	3 042		19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 978	714	5 310	11 382
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	716 128	50 273	46 167	720 234
TOTAL GENERAL	716 890	50 390	46 167	721 113

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	117				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 469				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 566				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 483				
Matériel de transport	3 042				
Matériel de bureau informatique mobilier	714				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	50 273				
TOTAL GENERAL	50 390				

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 348	1 157			3 504
TOTAL	2 348	1 157			3 504

Dossier N° ITSAGE en Europe

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	42 031	0	42 031
Autres immobilisations financières	453	453	
Clients douteux ou litigieux	41 600	41 600	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	797	797	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	70 173	70 173	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	27 426	27 426	
Débiteurs divers	134 589	134 589	
Charges constatées d'avance	155 950	155 950	
TOTAL	473 020	430 989	42 031
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	300	300		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	282 751	68 292	214 458	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 158 025	1 158 025		
Fournisseurs et comptes rattachés	60 856	60 856		
Personnel et comptes rattachés	39 166	39 166		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	22 893	22 893		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées	18 934	18 934		
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	830 957	830 957		
Groupe et associés	8 537	8 537		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 422 419	2 207 961	214 458	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	305 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	85 483			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

(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	10.0000	4 000			4 000

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.

Documents soumis au controle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 7 ans
AAI	Linéaire	7 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

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

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

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	403
Autres créances	128 424
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	128 826

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300
Emprunts et dettes financières diverses	5 022
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 966
Dettes fiscales et sociales	56 816
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	453
Total	199 557

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	155 950
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	155 950

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	21
Ouvriers	
Total	26

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ANBISO	SAS	8 562 030	43 RUE DU BOIS BELIN 64600 ANGLET

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

LMH SPORTS
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : 4, avenue de Lacapelette – 47550 Boé
RCS Agen n° 422 488 544

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'imputer la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 janvier 2018, s'élevant à la somme de 60.143 euros, en totalité sur le poste « autres réserves ».

Rappel des dividendes distribués :

L'associé unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 janvier 2017	/	/	/	/
31 janvier 2016	36.000 euros	/	/	/
31 janvier 2015	39.000 euros	/	/	/

- ADOPTION -

Cette décision a été adoptée par l'associé unique le 27 juillet 2018.

Certifié conforme

LMH SPORTS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 40 000 €

**Siège Social : 4 avenue de Lacapelette – BP 9
47550 BOE CEDEX**

RCS AGEN : 422488544

♦ ♦ ♦

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

Exercice clos le 31 janvier 2018
SAS LMH SPORTS
Ce rapport comporte 4 pages et 20 pages annexées

SOCIETE LMH SPORTS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

A l'associée unique de la société LMH SPORTS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LMH SPORTS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

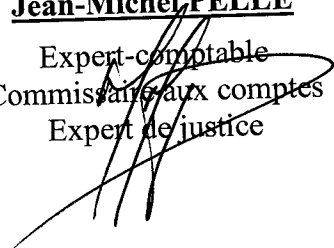


Fait à Bordeaux, le 18 juillet 2018

Le Commissaire aux Comptes - GFA AQUITAINE représentée par

Jean-Michel PELLE

Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert de justice



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2018 12		Exercice N-1 31/01/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	1 155	879	276		276
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	443 835	360 176	83 659	116 128	32 469 27.96
	Installations techniques, matériel et outillage	335 225	308 032	27 193	28 933	1 740 6.02
	Autres immobilisations corporelles	515 419	52 026	463 393	12 973	450 419 NS
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	34 424		34 424	34 424	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	42 031		42 031	26 197	15 834 60.44
	Total II	1 372 088	721 113	650 975	218 655	432 320 197.72
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	1 380 575	44 474	1 336 101	126 918	1 209 183 952.72
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	42 054	378	41 676	5 235	36 440 696.08
	Autres créances	232 985		232 985	119 055	113 931 95.70
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	124 697		124 697	126 666	1 969 1.55
	Charges constatées d'avance (3)	155 950		155 950	7 660	148 290 NS
	Total III	1 936 261	44 852	1 891 409	385 535	1 505 875 390.59
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 308 349	765 965	2 542 384	604 189	1 938 195 320.79

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2018 12	Exercice N-1 31/01/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000		
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	132 449	322 350	189 901	58.91
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	60 143	189 901	129 759	68.33
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	116 307	176 449	60 143	34.08
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	3 504	2 348	1 157	49.27
	Total III	3 504	2 348	1 157	49.27
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	283 008	63 308	219 699	347.03
	Concours bancaires courants	43		43	
	Emprunts et dettes financières diverses	830 957		830 957	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	154		154	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 158 025	156 113	1 001 912	641.79
	Dettes fiscales et sociales	141 850	205 971	64 121	31.13
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	8 537		8 537	
	Produits constatés d'avance (1)				
Comptes de Régularisation	Total IV	2 422 573	425 392	1 997 181	469.49
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 542 384	604 189	1 938 195	320.79
		2 208 115	425 392		

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2018 12			Exercice N-1 31/01/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	3 757 856		3 757 856	3 552 698		205 157	5.77
Production vendue de biens	246		246			246	
Production vendue de services				11 141		11 141	100.00
Chiffre d'affaires NET	3 757 610		3 757 610	3 563 839		193 771	5.44
Production stockée							
Production immobilisée			1 681			1 681	
Subventions d'exploitation			257	2 733		2 476	90.59
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 199	2 043		156	7.61
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			3 761 747	3 568 615		193 132	5.41
Charges d'exploitation (2)							
Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes							
Achats de marchandises			3 623 897	1 839 337		1 784 560	97.02
Variation de stock (marchandises)			1 253 657	748 084		2 001 741	267.58
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			787 606	626 654		160 952	25.68
Impôts, taxes et versements assimilés			33 123	31 469		1 654	5.26
Salaires et traitements			411 106	383 347		27 759	7.24
Charges sociales			133 024	105 529		27 495	26.05
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			50 390	48 500		1 890	3.90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			44 852			44 852	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 157	2 348		1 191	50.73
Dotations aux provisions							
Autres charges			6 394	10 930		4 535	41.50
Total des Charges d'exploitation (II)			3 837 892	3 796 197		41 694	1.10
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			76 145	227 582		151 437	66.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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	
	31/01/2018 12	31/01/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	69		69	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	625	264	361	136.91
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	694	264	430	163.09
Charges financières				
Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 051	13 863	6 812	49.14
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 051	13 863	6 812	49.14
2. Résultat financier (V-VI)	6 357	13 599	7 242	53.25
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	82 502	241 182	158 679	65.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	750	5 142	4 392	85.41
Produits exceptionnels sur opérations en capital		30 000	30 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	750	35 142	34 392	97.87
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 816	1 816	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 382	2 414	968	40.10
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 382	4 230	848	20.04
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 632	30 912	33 544	108.52
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	24 992	20 369	4 623	22.70
Total des produits (I+III+V+VII)	3 763 190	3 604 020	159 170	4.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 823 333	3 793 922	29 411	0.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	60 143	189 901	129 759	68.33

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Cabinet FRAPPE & TOUSSUT

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 542 384.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 757 609.67 Euros et dégageant un déficit de 60 142.57- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**Intégration fiscale**

La société est membre du groupe intégré fiscalement constitué par la SAS CANAL EXPANSION.

Informations relatives au CICE

Le CICE a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les bénéfices pour un montant de 24.992 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

N'ayant pas été perçu en trésorerie en 2017, une information sur l'utilisation du crédit 2017 sera donnée lors de l'arrêté des comptes au 31 janvier 2019.

Le montant du CICE comptabilisé au titre de 2016 pour un montant de 20.369 €. a servi à l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	762	393
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	443 835		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	336 319		6 825
Installations générales agencements aménagements divers	57 305		443 731
Matériel de transport	19 685		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 018		19 308
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	874 162		469 864
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	34 424		
Prêts, autres immobilisations financières	26 197		15 834
TOTAL	60 620		15 834
TOTAL GENERAL	935 544		486 091

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 155	1 155
Terrains	Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes			
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			443 835	443 835
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 920	335 225
Installations générales agencements aménagements divers			36 319	464 716
Matériel de transport			19 685	19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 310	31 016
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		49 549	1 294 476	1 294 476
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			34 424	34 424
Prêts, autres immobilisations financières			42 031	42 031
TOTAL			76 454	76 454
TOTAL GENERAL		49 549	1 372 086	1 372 086

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 62	117		879
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	327 707	32 469		360 176
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	307 386	8 566	7 920	308 032
Installations générales agencements aménagements divers	48 413	5 483	32 937	20 959
Matériel de transport	16 643	3 042		19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 978	714	5 310	11 382
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	716 128	50 273	46 167	720 234
TOTAL GENERAL	716 890	50 390	46 167	721 113

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	117				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 469				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 566				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 483				
Matériel de transport	3 042				
Matériel de bureau informatique mobilier	714				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	50 273				
TOTAL GENERAL	50 390				

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales congés à payer Autres provisions pour risques et charges			Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes		
	2 348	1 157			3 504
TOTAL	2 348	1 157			3 504

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mises en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation					
		44 474			44 474
		378			378
		44 852			44 852
TOTAL		44 852			44 852
TOTAL GENERAL	2 348	46 009			48 356
Dont dotations et reprises					
d'exploitation financières exceptionnelles		46 009			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	42 031	0	42 031
Autres immobilisations financières	453	453	
Clients douteux ou litigieux	41 600	41 600	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	797	797	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	70 173	70 173	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	27 426	27 426	
Groupe et associés	134 589	134 589	
Débiteurs divers	155 950	155 950	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	473 020	430 989	42 031
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	300	300		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	282 751	68 292	214 458	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 158 025	1 158 025		
Fournisseurs et comptes rattachés	60 856	60 856		
Personnel et comptes rattachés	39 166	39 166		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	22 893	22 893		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées	18 934	18 934		
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	830 957	830 957		
Groupe et associés	8 537	8 537		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 422 419	2 207 961	214 458	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	305 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	85 483			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

(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	10.0000	4 000			4 000

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.

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 7 ans
AAI	Linéaire	7 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

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

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

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	403
Créances clients et comptes rattachés	128 424
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	128 826

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	300
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 022
Emprunts et dettes financières diverses	136 966
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 816
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	453
Autres dettes	
Total	199 557

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	155 950
Charges financières	
Charges exceptionnelles	155 950
Total	

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	21
Ouvriers	
Total	26

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ANBISO	SAS	8 562 030	43 RUE DU BOIS BELIN 64600 ANGLET

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes