

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02109 Numéro SIREN : 789 994 514 Nom ou dénomination : GROUPE SR CONSEIL PARIS

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2019 sous le numéro de dépôt 80801

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 02-08-2019

N° DE DEPOT : 080801

N° GESTION : 2018B02109

N° SIREN : 789994514

DENOMINATION : GROUPE SR CONSEIL PARIS

ADRESSE : 91 rue Saint Lazare 75009 Paris

MILLESIME : 2018

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**



**SAS GROUPE SR CONSEIL PARIS
91 rue Saint Lazare
75009 PARIS**

Etats financiers

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

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 612	977	1 635	2 506
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	6 090	6 090		276
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 533 552	127 000	2 406 552	1 154 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 542 254	134 067	2 408 187	1 156 781
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	310 519	7 132	303 387	346 594
Autres créances	248 047		248 047	37 913
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 376		15 376	49 674
Charges constatés d'avance (3)	2 614		2 614	4 793
TOTAL ACTIF CIRCULANT	576 556	7 132	569 424	438 973
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 118 810	141 199	2 977 611	1 595 754
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			11 109	

Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	850	850
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	379 800	379 800
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	85	85
Réserves statutaires ou contractuelles	69 982	23 269
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	231 919	46 713
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	19 989	10 162
Total	702 625	460 879
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	1 453 833	544 986
Emprunts et dettes diverses (4)	592 203	353 582
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 138	54 312
Dettes fiscales et sociales	118 078	147 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 690	27 606
Produits constatés d'avance (1)	15 044	6 553
Total	2 274 988	1 134 875
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 977 611	1 595 754
(1) Dont à plus d'un an (a)	181 577	231 176
(2) Dont à moins d'un an (a)	2 093 410	903 699
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 507	
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	705 257	581 779
Chiffre d'affaires net	705 257	581 779
Dont à l'exportation		19 783
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 303	26 555
Autres produits	1	8 752
Total I	726 561	617 086
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	151 159	145 454
Impôts, taxes et versements assimilés	6 749	5 809
Salaires et traitements	303 743	267 820
Charges sociales	128 775	99 284
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 147	1 079
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 126	2 266
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	6	607
Total II	593 704	522 318
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	132 857	94 767
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	300 330	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	300 330	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	127 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	15 946	14 379
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	142 948	14 379
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	157 384	-14 379
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	290 241	80 388

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 167	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII	4 167	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 086	8 900
Sur opérations en capital		1 410
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 827	2 567
Total VIII	29 913	12 877
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-25 746	-12 877
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	32 576	20 798
Total des produits (I+III+V+VII)	1 031 058	617 086
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	799 139	570 373
BENEFICE OU PERTE	231 919	46 713
(s) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE SR CONSEIL PARIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 2 977 611 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 231 919 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables

n°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 euros.

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.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

Les créances sont valorisées à la 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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,4 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 612			2 612
Immobilisations incorporelles	2 612			2 612
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 090			6 090
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	6 090			6 090
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 154 000	1 379 552		2 533 552
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 154 000	1 379 552		2 533 552
ACTIF IMMOBILISE	1 162 702	1 379 552		2 542 254

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			1 379 552	1 379 552
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			1 379 552	1 379 552
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan**Immobilisations financières****Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société utilise les différentes méthodes d'évaluation de la valeur d'utilité des titres de participations détenus, en fonction de chaque situation particulière.

Les méthodes d'évaluation sont les suivantes :

- pour les lignes de titres les plus significatives, valeur actuelle des flux de trésorerie futurs.
- pour les autres lignes de titres, comparaison avec la quote part de l'actif net comptable des sociétés.

Liste des filiales et participations**Renseignements détaillés sur chaque titre**

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS COREFID 75002 PARIS 02	127 800	240 008	100,00	50 374
SAS SR CONSEIL PARIS 75008 PARIS	30 000	592 337	100,00	97 091
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 442 168	2 315 168			35 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	106	671		977
Immobilisations incorporelles	106	671		977
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 814	278		6 090
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 814	276		6 090
ACTIF IMMOBILISE	5 921	1 147		7 067

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 561 180 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	310 519	299 409	11 109
Autres	248 047	248 047	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 614	2 614	
Total	561 180	550 071	11 109
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	18 228
CLIENTS FAE GROUPE	58 458
Total	76 684

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 850,00 euros décomposé en 850 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	10 162	9 827		19 989
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	10 162	9 827		19 989
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		9 827		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 274 986 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an ou maximum à l'origine	2 507	2 507		
- à plus de 1 an à l'origine	1 451 328	1 269 750	181 577	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 138	63 138		
Dettes fiscales et sociales	118 078	118 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	624 883	624 893		
Produits constatés d'avance	15 044	15 044		
Total	2 274 986	2 093 410	181 577	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 066 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	160 132			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 928 000		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	1 928 000		

Notes sur le bilan

Sur chacun des prêts souscrits auprès de la BNP et du CIC (clause pari passu) de 397ke après re-négociation et 465ke :

Engagements hors bilan donnés et reçus :

- Groupe SR Conseil : caution solidaire à hauteur de 237ke sur chacun des prêts.
- Cautions solidaires de messieurs De Vieth et Proust à hauteur de 75ke chacun.

Sur chacun des prêts souscrits auprès de la BNP et du CIC de 533ke chacun :

Engagements hors bilan donnés et reçus :

- Groupe SR Conseil : caution solidaire à hauteur de 51% soit 272ke sur chacun des prêts

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	26 992
FNP PRESTATIONS GROUPE	12 969
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	876
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	16 238
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	7 632
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	1 391
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	6 175
CLIENTS - RRR À ACCORDER	26 118
Total	100 391

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 614		
Total	2 614		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	15 044		
Total	15 044		

 Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 1 659 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations**Engagements financiers****Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement fonds de commerce prêt CIC (SR CONSEIL PARIS)	215 135
Nantissement fonds de commerce prêt BNP (SR CONSEIL PARIS)	231 176
Nantissement fonds de commerce prêt CIC (COREFID)	502 092
Nantissement fonds de commerce prêt BNP (COREFID)	502 046
Autres engagements donnés	1 450 450
Total	1 450 450
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
14 628 euros

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Consolidation du groupe

Les états financiers consolidés sont établis par la société Mère "SAS GROUPE SR CONSEIL", SIRET = 32556855800051, dont le siège social est 82 rue de la petite eau 73290 LA MOTTE SERVOLEX.

société : GROUPE SRC PARIS

secteur :

ANNEXE 4-1 à l'article A. 441-2
du Code de Commerce

Informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients mentionnées à l'article D.441-4

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D.441-4)

		Article D.441 I.-1° : factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D.441 I.-2° : factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
		0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	
(A) Tranches de retard de paiement														
Nombre de factures concernées	6						6	4						117
Montant total des factures concernées (préciser : HT ou TTC)	3 491,67	10 718,40	0,00	300,00	-9 418,93	5 091,14	-922,46	3 107,40	11 272,68	36 094,21	179 711,28	229 263,11		
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser : HT ou TTC)	2,45	7,53	0,00	0,21	-6,62	3,58								
chiffre d'affaires de l'exercice (préciser : HT ou TTC)														
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées														
Nombre des factures exclues														
Montant total des factures exclues (préciser : HT ou TTC)														
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L.441-6 ou article L.443-1 du Code de Commerce)														
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)													

GROUPE SR CONSEIL PARIS

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Société par actions simplifiée au capital de 850 euros

Siège social : 91 rue Saint-Lazare, 75009 PARIS

789 994 514 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 25 JUIN 2019

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 231 918,58 euros en totalité au compte « réserves statutaires ou contractuelles ».

Compte tenu de cette affectation :

- le compte « réserves statutaires ou contractuelles » s'élèverait à 301 900,77 euros,
- les capitaux propres de la Société seraient de 702 624,77 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

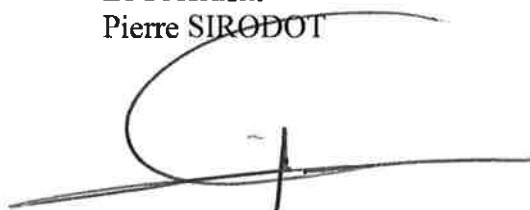
Vote de l'Assemblée Générale du 25 juin 2019

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

Certifié conforme

Le Président

Pierre SIRODOT





CABINET CHRISTIAN BURNET
A U D I T

S.A.S. GROUPE SR CONSEIL PARIS

91 rue Saint Lazare
75009 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2018

S.A.S. GROUPE SR CONSEIL PARIS

Siège social : 91 rue Saint Lazare
75009 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Assemblée d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2018

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE SR CONSEIL PARIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombe 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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues avec notamment une appréciation portée sur la valeur des titres de participations et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

\...

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

En application de la loi, je vous signale 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, n'appellent pas de commentaire de ma part.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 :

7 · 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 oeuvre 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 ;



V...

- 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 Aix-les-Bains, le 10 juin 2019


Le commissaire aux comptes

Christian BURNET

Inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes

Rattaché à la CRCC de Chambéry

751, boulevard Robert Barrier

73100 AIX-LES-BAINS

Identification des comptes audités SAS Groupe SR Conseil Paris – Exercice clos le 31 décembre 2018

- Total bilan : 2 977 611 €
- CA ht : 705 257 €
- Résultat net : 231 919 €



Bilan actif

000005

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 612	977	1 635	2 506
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	6 090	6 090		276
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 533 552	127 000	2 406 552	1 154 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 542 254	134 067	2 408 187	1 156 781
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	310 519	7 132	303 387	346 594
Autres créances	248 047		248 047	37 913
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 376		15 376	49 674
Charges constatées d'avance (3)	2 614		2 614	4 793
TOTAL ACTIF CIRCULANT	576 556	7 132	569 424	438 973
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 118 810	141 199	2 977 611	1 595 754
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			11 109	



Bilan passif

000006

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	850	850
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	379 800	379 800
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	85	85
Réserves statutaires ou contractuelles	69 982	23 269
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	231 919	46 713
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	19 989	10 162
Total	702 625	460 879
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DÉTTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	1 453 833	544 986
Emprunts et dettes diverses (4)	592 203	353 582
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 138	54 312
Dettes fiscales et sociales	118 078	147 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 690	27 606
Produits constatés d'avance (1)	15 044	6 553
Total	2 274 986	1 134 875
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 977 611	1 595 754
(1) Dont à plus d'un an (a)	181 577	231 176
(2) Dont à moins d'un an (a)	2 093 410	903 699
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 507	
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

000007

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	705 257	581 779
Chiffre d'affaires net	705 257	581 779
Dont à l'exportation		19 783
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 303	26 555
Autres produits	1	8 752
Total I	726 561	617 086
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	151 159	145 454
Impôts, taxes et versements assimilés	6 749	5 809
Salaires et traitements	303 743	267 820
Charges sociales	128 775	99 284
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 147	1 079
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 126	2 266
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	6	607
Total II	593 704	522 318
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	132 857	94 767
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	300 330	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	300 330	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	127 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	15 946	14 379
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	142 946	14 379
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	157 384	-14 379
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	290 241	80 388

Compte de résultat (suite)

000000

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 167	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII	4 167	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 086	8 900
Sur opérations en capital		1 410
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 827	2 567
Total VIII	29 913	12 877
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-25 746	-12 877
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	32 576	20 798
Total des produits (I+III+V+VII)	1 031 058	617 086
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	799 139	570 373
BENEFICE OU PERTE	231 919	46 713
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Règles et méthodes comptables

000000

Désignation de la société : SAS GROUPE SR CONSEIL PARIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 2 977 611 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 231 919 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°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 euros.

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.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans



Règles et méthodes comptables

000010

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

Les créances sont valorisées à la 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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,4 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05



Notes sur le bilan

000011

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 612			2 612
Immobilisations incorporelles	2 612			2 612
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 090			6 090
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	6 090			6 090
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 154 000	1 379 552		2 533 552
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 154 000	1 379 552		2 533 552
ACTIF IMMOBILISE	1 162 702	1 379 552		2 542 254



Notes sur le bilan

000012

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			1 379 552	1 379 552
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			1 379 552	1 379 552
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				



Notes sur le bilan

00013

Immobilisations financières

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société utilise les différentes méthodes d'évaluation de la valeur d'utilité des titres de participations détenus, en fonction de chaque situation particulière.

Les méthodes d'évaluation sont les suivantes :

- pour les lignes de titres les plus significatives, valeur actuelle des flux de trésorerie futurs.
- pour les autres lignes de titres, comparaison avec la quote part de l'actif net comptable des sociétés.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS COREFID 75002 PARIS 02	127 800	240 008	100,00	50 374
SAS SR CONSEIL PARIS 75009 PARIS	30 000	592 337	100,00	97 091
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Notes sur le bilan

40214

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 442 168	2 315 168			35 000
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	106	871		977
Immobilisations incorporelles	106	871		977
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 814	278		8 090
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 814	276		6 090
ACTIF IMMOBILISE	5 921	1 147		7 067



Notes sur le bilan

000015

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 561 180 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	310 519	299 409	11 109
Autres	248 047	248 047	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 614	2 614	
Total	561 180	550 071	11 109
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	18 226
CLIENTS FAE GROUPE	58 458
Total	76 684



Notes sur le bilan

000016

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 850,00 euros décomposé en 850 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	10 162	9 827		19 989
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	10 162	9 827		19 989
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		9 827		



Notes sur le bilan

100017

Dettes

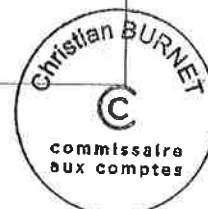
Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 274 986 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 507	2 507		
- à plus de 1 an à l'origine	1 451 328	1 269 750	181 577	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 138	63 138		
Dettes fiscales et sociales	118 078	118 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	624 893	624 893		
Produits constatés d'avance	15 044	15 044		
Total	2 274 986	2 093 410	181 577	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 066 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	160 132			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		1 928 000	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	1 928 000		



Notes sur le bilan

000010

Sur chacun des prêts souscrits auprès de la BNP et du CIC (clause pari passu) de 397ka après re-négociation et 465ka :

Engagements hors bilan donnés et reçus :

- Groupe SR Conseil : caution solidaire à hauteur de 237ke sur chacun des prêts.
- Cautions solidaires de messieurs De Vieth et Proust à hauteur de 75ka chacun.

Sur chacun des prêts souscrits auprès de la BNP et du CIC de 533ka chacun :

Engagements hors bilan donnés et reçus :

- Groupe SR Conseil : caution solidaire à hauteur de 51% soit 272ka sur chacun des prêts

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	26 992
FNP PRESTATIONS GROUPE	12 969
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	876
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	16 238
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	7 632
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	1 391
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	6 175
CLIENTS - RRR À ACCORDER	28 118
Total	100 391

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 614		
Total	2 614		



Notes sur le bilan

000019

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	15 044		
Total	15 044		



Notes sur le compte de résultat

100320

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 1 659 euros

Honoraire des autres services : 0 euros



Autres informations

00321

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avale et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement fonds de commerce prêt CIC (SR CONSEIL PARIS)	215 135
Nantissement fonds de commerce prêt BNP (SR CONSEIL PARIS)	231 176
Nantissement fonds de commerce prêt CIC (COREFID)	502 092
Nantissement fonds de commerce prêt BNP (COREFID)	502 046
Autres engagements donnés	1 450 450
Total	1 450 450
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
14 628 euros

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Consolidation du groupe

Les états financiers consolidés sont établis par la société Mère "SAS GROUPE SR CONSEIL", SIRET = 32556855800051, dont le siège social est 82 rue de la petite eau 73290 LA MOTTE SERVOLEX.

