

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

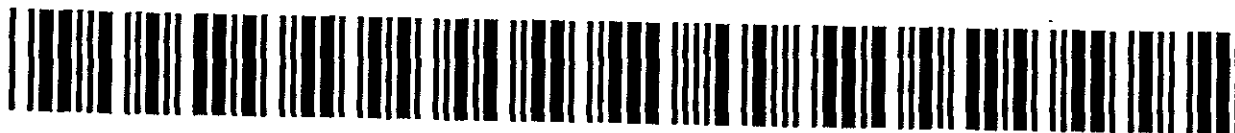
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 : 1959 B 04077 Numéro SIREN : 592 040 778 Nom ou dénomination : CABINET SOREL HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2018 sous le numéro de dépôt 121397



20181213972018

DATE DEPOT : 26/12/2018

N° DE DEPOT : 121397

N° GESTION : 1959B04077

N° SIREN : 592040778

DENOMINATION : CABINET SOREL HOLDING

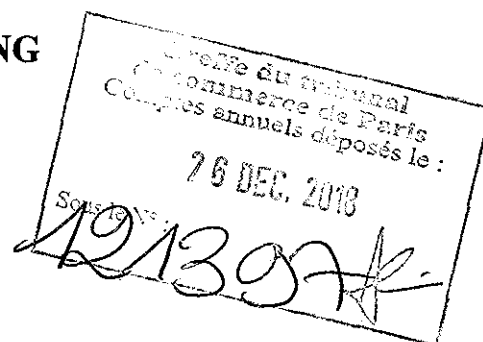
ADRESSE : 59 rue La Boétie 75008 Paris

MILLESIME : 2018

CABINET SOREL HOLDING

Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 000,00 Euros
Siège social : 59, rue la Boétie

75008 PARIS
R.C.S : PARIS 592 040 778



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28/09/2018 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/03/2018**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/03/2018 faisant ressortir une perte de -312 617,24 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de -79 583,00 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à -392 200,24 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de -392 200,24 Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de -312 617,24 Euros. Il passera ainsi de -79 583,00 Euros, à la somme de -392 200,24 Euros après affectation.
- Le solde en pour un montant de 0,00 Euros.

Pour copie certifiée conforme
La gérance

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'G' followed by a long horizontal stroke.

CABINET SOREL HOLDING

S.A.R.L.
au capital de 1 000 000,00 Euros

Siège social : 59, rue la Boétie

75008 PARIS

R.C.S : PARIS 592 040 778

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/03/2018

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/03/2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

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

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **0** Euros contre **0** Euros au titre de l'exercice précédent. Cette année, nous n'avons pas refacturé aux filiales leur quote-part de frais de fonctionnement, les sommes disponibles ayant permis de couvrir les dépenses. Nous reprendrons cette pratique lors du prochain exercice.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **252 264,88** Euros pour l'exercice, contre **23 489,10** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les autres achats et charges externes ressortent à **14 607,36** Euros au 31/03/2018 contre
- **6 471,06** Euros pour l'exercice précédent.

- Les impôts et taxes ressortent à **76,00** Euros au 31/03/2018 contre **-2 500,00** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **0** Euros au 31/03/2018 contre **19 500,00** Euros pour l'exercice précédent (indemnité prud'homale).
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **237 580,86** Euros au 31/03/2018 contre **0** Euros pour l'exercice précédent (provisions sur les créances non recouvrées).

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **-1 227,87** Euros (participation des salariés), contre **-1 158,37** Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **16 330,61** Euros au 31/03/2018 (apurement de comptes clients anciens)

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par une perte de **-312 617,24** Euros contre un bénéfice de **0** Euros au titre du précédent exercice.

Au cours de l'exercice, un accord amiable a été acté avec le Cabinet Planchenault, la différence entre le montant de cet accord et les sommes réclamées a entraîné une charge de 75 555.87 euros.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

ÉVÉNEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Nous avons été avisés du résultat de l'instance prud'homale engagée par une ancienne salariée : cette salariée a été entièrement déboutée de ses demandes en appel et n'a pas introduit de pourvoi en cassation. La provision relative à cette instance sera reprise à la prochaine clôture.

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous recherchons toujours le redéveloppement de notre activité opérationnelle.

ACTIVITÉ EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DÉVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITÉS DES FILIALES

A la date du présent rapport, les filiales ont clôturé leurs bilans au 31 décembre 2017 pour les SAS Cabinet Gérald Planchenault et Cabinet Sorel et au 31 août 2017 pour SARL NA Expertise Comptable Eurélienne

Filiale	Chiffre d'affaires	Résultat
SAS Cabinet Planchenault		
SAS Cabinet Sorel	2 404 973	16 016
SARL NA Expertis Comptable		

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2018 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

À l'actif :

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **695 825,59** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **0** Euros, soit un montant net de **695 825,59** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **695 825,59** Euros.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **968 577,77** Euros, contre **981 688,16** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif :

- Les capitaux propres s'élèvent à **637 873,85** Euros, contre **950 491,09** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **763 947,65** Euros contre **702 021,66** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **-75 455,10** Euros au 31/03/2018, contre **24 647,47** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à **-327 719,98** Euros, contre **1 158,37** Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/03/2018** fait ressortir une perte de **-312 617,24** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-79 583,00** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-392 200,24** Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **-312 617,24** Euros. Il passera ainsi de **-79 583,00** Euros, à la somme de **-392 200,24** Euros après affectation.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Fait à PARIS, le 13/09/2018

La gérance,

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'G' followed by a long horizontal stroke and a small loop at the end.

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF		Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	695 825,59		695 825,59	41,81	695 825,59	41,48
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	695 825,59		695 825,59	41,81	695 825,59	41,48
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	759 877,51		759 877,51	45,65	789 491,33	47,06
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 400,00		2 400,00	0,14		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 652,90		27 652,90	1,66	10 988,39	0,66
. Autres	166 903,59		166 903,59	10,03	166 903,59	9,95
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	11 743,77		11 743,77	0,71	14 304,85	0,85
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	968 577,77		968 577,77	58,19	981 688,16	58,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 664 403,36		1 664 403,36	100,00	1 677 513,75	100,00

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF		Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 000,00)		1 000 000,00	1 000 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		60,08	59,61
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		30 074,09	30 074,09
Report à nouveau		-79 583,00	-79 583,00
		1,81	1,79
		-4,77	-4,73
Résultat de l'exercice		-312 617,24	-18,77
		-18,77	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		637 873,85	950 491,09
		38,32	56,56
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		262 581,86	25 001,00
Provisions pour charges		15,78	1,49
TOTAL (III)		262 581,86	25 001,00
		15,78	1,49
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		21 691,74	20 463,87
. Associés		339 465,00	335 240,37
		1,30	1,22
		20,40	19,98
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		76 257,17	64 900,58
Dettes fiscales et sociales		4,58	3,87
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		125 948,45	146 787,42
. Etat, obligations cautionnées		7,57	8,75
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		200 585,29	134 629,42
Instruments de trésorerie		12,05	8,03
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)		763 947,65	702 021,66
		45,90	41,85
Ecart de conversion passif	(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)		1 664 403,36	1 677 513,75
		100,00	100,00

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/03/2018
(12 mois)Exercice précédent
31/03/2017
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			-75 455,10	100,00	24 647,47	100,00	-100 102	-406,13
Total des produits d'exploitation (I)			-75 455,10	100,00	24 647,47	100,00	-100 102	-406,13
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			14 607,36	-19,35	6 471,06	26,25	8 136	125,73
Impôts, taxes et versements assimilés			76,00	-0,09	-2 500,00	-10,13	2 576	103,04
Salaires et traitements					19 500,00	78,12	-19 500	-100,00
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges			237 580,86	-314,85			237 580	N/S
Autres charges			0,66	0,00	18,04	0,07	-18	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			252 264,88	-334,31	23 489,10	95,30	228 775	973,97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-327 719,98	434,32	1 158,37	4,70	-328 877	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			1 227,87	-1,62	1 158,37	4,70	69	5,96
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			1 227,87	-1,62	1 158,37	4,70	69	5,96
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 227,87	1,63	-1 158,37	-4,69	-69	-5,95
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-328 947,85	435,95			-328 947	N/S

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
31/03/2018
(12 mois)Exercice précédent
31/03/2017
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

Produits exceptionnels sur opérations de gestion

19 767,26 -26,19

Produits exceptionnels sur opérations en capital

19 767 N/S

Reprises sur provisions et transferts de charges

Total des produits exceptionnels (VII)

19 767,26 -26,19

19 767 N/S

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion

3 436,65 -4,54

Charges exceptionnelles sur opérations en capital

3 436 N/S

Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions

Total des charges exceptionnelles (VIII)

3 436,65 -4,54

3 436 N/S

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)

16 330,61 -21,63

16 330 N/S

Participation des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

Total des Produits (I+III+V+VII)

-55 687,84 73,80

24 647,47 100,00

-80 334 -325,93

Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)

256 929,40 -340,50

24 647,47 100,00

232 282 942,44

RÉSULTAT NET-312 617,24
Perte 414,31

-312 617 N/S

Dont Crédit-bail mobilier

Dont Crédit-bail immobilier

PRÉAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018 dont le total est de 1 664 403,36 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -312 617,24 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Une procédure devant l'Ordre des Experts Comptables a été engagée sur l'exercice en vue du recouvrement des créances impayées.

Une procédure sur les deux a abouti, entraînant la comptabilisation d'un avoir à émettre de 75 555 euros.

Une provision pour risque de non recouvrement de 237 580 euros, non déductible fiscalement, a été constituée sur les deux autres importants débiteurs.

4 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	25 001	237 581		262 582
TOTAL Provisions	25 001	237 581		262 582
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	25 001	237 581		262 582
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		237 581		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	759 878	759 878	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	27 653	27 653	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	85 876	85 876	
Débiteurs divers	83 427	83 427	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	956 834	956 834	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	21 692	21 692		
Fournisseurs et comptes rattachés	76 257	76 257		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	125 948	125 948		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	339 465	339 465		
Autres dettes	200 585	200 585		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	763 948	763 948		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 228
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 363
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	90 667
TOTAL	116 258

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

Commentaires:

6.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	20 300	49,26
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	20 300	49,26

Commentaires:

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2018 12 mois	31/03/2017 12 mois	31/03/2016 12 mois	31/03/2015 12 mois	31/03/2014 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
b) Nombre d'actions émises	20 300	20 300	20 300	20 300	20 300
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					-2 470
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-75 036			-29 295	6 764
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-75 036			-29 295	6 764
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-312 617			-8 296	127 857
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-4			-1	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-15			-0	6
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale		19 500		48 781	179 479
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)			3 424	-30	59 869

Observations complémentaires

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CAB PLANCHENAU	174 890		99,99	173 889	173 889					
NA EXPERTISE	174 890		99,99	173 889	173 889					
SAS Cabinet Sorel	348 070		99,99	348 048	348 048					
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires