

RCS : ANGERS

Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00176

Numéro SIREN : 452 517 931

Nom ou dénomination : G / AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2018 sous le numéro de dépôt 8031

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
D'ANGERS

19 RUE RENE ROUCHY - BP 80003  
49055 ANGERS CEDEX 02  
sur le site : [www.infogreffe.fr](http://www.infogreffe.fr)

TEL : 02.41.87.89. (30 ou 31)

## RECEPISSE DE DEPOT

GEO CONSEILS

5BIS RUE DE CHAMPFLEUR

BP 60143

49183 ST BARTHELEMY ANJOU CEDEX

V/REF :

N/REF : 2010 B 176 / 2018-B-8031

Le greffier du tribunal de commerce d'Angers certifie qu'il a reçu le 10/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

G / AUDIT

Société par actions simplifiée

5 bis rue de Champfleur

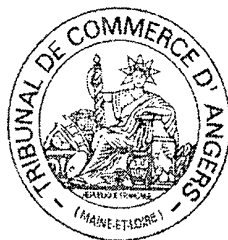
49124 Saint-Barthélemy-d'Anjou

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-8031 le 10/07/2018

R.C.S. ANGERS 452 517 931 (2010 B 176)

Fait à ANGERS le 10/07/2018,

LE GREFFIER



*M. G. L.*

## G/AUDIT

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 40 000 €  
Siège social : 5 bis rue de Champfleur  
49183 SAINT BARTHELEMY D'ANJOU

RCS ANGERS B 452 517 931

ARRIVÉ au Greffe Du Commerce  
Le 10 JUL. 2018

### AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2017

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 25 JUIN 2018

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 434 839 € de la manière suivante :

#### Section 1 – Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice :** 434 839 euros

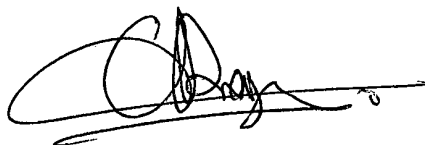
#### Section 2 – Affectation

- **Au compte réserves facultatives :** 434 839 euros

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

Pour copie certifiée conforme

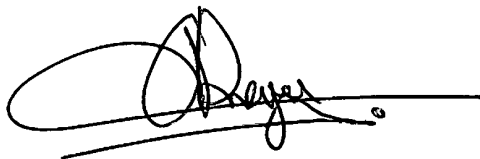
**Monsieur Gilles ROYER**  
Président



**S.A.S. G/AUDIT**  
**Commissariat aux Comptes**  
**5 bis, rue de Champfleu**

**49183 SAINT BARTHELEMY D'ANJOU CEDEX**

**Copie certifiée conforme à l'original**  
**' Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'G' followed by a surname, with a horizontal line extending to the right.

**ETATS FINANCIERS 2017**  
**du 1<sup>er</sup> Janvier 2017 au 31 Décembre 2017**

# Sommaire

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Provisions</i>	<i>10</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>11</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>12</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 974	3 409	5 564	7 304
	Fonds commercial (1)				1 640
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	2 186 669		2 186 669	2 186 669	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	600		600	600	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 196 242</b>	<b>3 409</b>	<b>2 192 833</b>	<b>2 196 212</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	639 314	4 570	634 744	356 939
	Autres créances	148 467		148 467	109 304
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	64 917		64 917	57 809	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 003		2 003	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>854 701</b>	<b>4 570</b>	<b>850 131</b>	<b>524 052</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>3 050 943</b>	<b>7 979</b>	<b>3 042 964</b>	<b>2 720 265</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

600

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel		40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecart de réévaluation			
	<b>RESERVES</b>			
	Réserve légale		4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		1 546 809	1 483 524
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>		434 839	63 285	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>Total des capitaux propres</b>		<b>2 025 648</b>	<b>1 590 809</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total des autres fonds propres</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	<b>Total des provisions</b>			
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		493 640	595 206
	Emprunts et dettes financières divers		63 914	341 706
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		148 883	30 146
	Dettes fiscales et sociales		236 487	162 263
	<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		74 392	135	
	Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>		<b>1 017 316</b>	<b>1 129 456</b>
	Ecart de conversion passif			
	<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>3 042 964</b>	<b>2 720 265</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		434 839,02	63 285,38
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		626 996	636 232
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			75

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 273 366		1 273 366	971 917
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 273 366</b>		<b>1 273 366</b>	<b>971 917</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 461	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			338	15 084
	Autres produits			21	100
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>1 277 185</b>	<b>987 101</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			671 710	581 500
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 144	4 251
	Salaires et traitements			330 654	198 796
	Charges sociales du personnel			130 076	82 151
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 655	3 604
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 737	672
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			3 850	720	
Dotations aux provisions					
Autres charges			22	13 549	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>1 148 847</b>	<b>885 242</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>128 338</b>	<b>101 859</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2017	31/12/2016
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>128 338</b>	<b>101 859</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'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	349 720	
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>349 720</b>	
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 461	21 210
	<b>Total des charges financières</b>	<b>11 461</b>	<b>21 210</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>338 259</b>	<b>(21 210)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>466 597</b>	<b>80 648</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	943	687
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>943</b>	<b>687</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 640	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 640</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(697)</b>	<b>687</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		31 061	18 050
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 627 848</b>	<b>987 788</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 193 009</b>	<b>924 503</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>434 839</b>	<b>63 285</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 042 964 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 627 848 euros et un total **charges** de 1 193 009 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 434 839 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Intégration fiscale et identité de la société Mère

La société G/AUDIT est la société Mère d'un groupe formé d'elle-même et de la SARL GEO CONSEILS.

Le résultat d'ensemble est soumis au régime de l'intégration fiscale.

## Engagements en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés, au titre de l'indemnité de départ à la retraite,

s'élève à : 3 056€.

Ce montant n'est ni comptabilisé, ni provisionné.

Cet engagement est déterminé en tenant compte des caractéristiques suivantes :

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Paramètres économiques

L'augmentation annuelle des salaires :

- o 1.0 % constant

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 2.0 % (inflation comprise).

## Paramètres sociaux

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- o 67 ans

Le taux de rotation retenu est :

- o 3 % constant

Le taux de charges sociales patronales est de 40 %

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

## Paramètres techniques

- o L'année des calculs retenue est l'exercice comptable.
- o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2012-2014.
- o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

## Utilisation du CICE 2016

Le CICE 2016 totalise 4 636€. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES							
		Frais d'établissement et de développement					
	Autres	9 616		998		1 640	8 974
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>9 616</b>		<b>998</b>		<b>1 640</b>	<b>8 974</b>

CORPORELLES							
		Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						

FINANCIERES							
		Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	2 186 669					2 186 669
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	600					600
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 187 269</b>					<b>2 187 269</b>

	<b>TOTAL</b>	<b>2 196 885</b>		<b>998</b>		<b>1 640</b>	<b>2 196 242</b>
--	--------------	------------------	--	------------	--	--------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	672	2 737		3 409
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>672</b>	<b>2 737</b>		<b>3 409</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TOTAL</b>		<b>672</b>	<b>2 737</b>		<b>3 409</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. Instal. technique matériel outillage industriels Instal générales Agenct aménagt divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	720	3 850		4 570
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>720</b>	<b>3 850</b>		<b>4 570</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>720</b>	<b>3 850</b>		<b>4 570</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		3 850		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600	600	
	Clients douteux ou litigieux	5 484	5 484	
	Autres créances clients	633 830	633 830	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	90 800	90 800	
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 983	29 983	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 833	1 833	
	Débiteurs divers	25 851	25 851	
	Charges constatées d'avances	2 003	2 003	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>790 384</b>	<b>790 384</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	493 640	103 321	390 320	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	148 883	148 883		
	Personnel et comptes rattachés	39 387	39 387		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 360	84 360		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	108 187	108 187		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 552	4 552		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	63 914	63 914		
	Autres dettes	74 392	74 392		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 017 316</b>	<b>626 996</b>	<b>390 320</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		101 424			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		63 914			

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

		31/12/2017
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>262 376</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>417</b>
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	417	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>3 576</b>
<i>Intérêts courus à payer</i>	3 576	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>147 284</b>
<i>Fourn. fact. non parvenues</i>	147 284	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>39 483</b>
<i>Dettes prov. p/ CP+rtt</i>	22 353	
<i>Dettes provision s/ HS</i>	2 164	
<i>Charges sur CP+RTT</i>	9 653	
<i>Charges s/ HS</i>	762	
<i>Etat charges à payer</i>	261	
<i>Taxe apprentissage</i>	2 115	
<i>Formation continue</i>	2 176	
<b>Autres dettes</b>		<b>71 615</b>
<i>R.R.R à accord avr à établir</i>	71 615	

Exemplaire destiné  
au Greffe

**STREGO AUDIT – ANGERS**

4 Rue Papiou de la Verrie  
BP 70948  
49009 Angers Cedex 01  
Tél : 02 41 66 77 88  
Fax : 01 57 67 47 12  
strego.angers@strego.fr

---

## G/AUDIT

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 €uros  
Siège social : 5 bis rue de Champfleur - 49124 SAINT-BARTHELEMY D'ANJOU  
RCS ANGERS 452 517 931

---

Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

---

## G/AUDIT

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 €uros

Siège social : 5 bis rue de Champfleur - 49124 SAINT-BARTHELEMY D'ANJOU

RCS ANGERS 452 517 931

---

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux Associés,

### OPINION

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Président, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **G/AUDIT** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2017**, 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 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 APPRECIATIONS**

---

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

## **VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

---

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

## **INFORMATIONS RESULTANT D'AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES**

---

### 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 des commissaires 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 Angers, le 8 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes  
STREGO AUDIT



Jean-Pierre MACE

## **COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

---

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 974	3 409	5 564	7 304
	Fonds commercial (1)				1 640
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	2 186 669		2 186 669	2 186 669	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	600		600	600	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 196 242</b>	<b>3 409</b>	<b>2 192 833</b>	<b>2 196 212</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	639 314	4 570	634 744	356 939
	Autres créances	148 467		148 467	109 304
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	64 917		64 917	57 809	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 003		2 003	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>854 701</b>	<b>4 570</b>	<b>850 131</b>	<b>524 052</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>3 050 943</b>	<b>7 979</b>	<b>3 042 964</b>	<b>2 720 265</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

600



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		31/12/2017	31/12/2016
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 546 809	1 483 524
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>434 839</b>	<b>63 285</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>2 025 648</b>	<b>1 590 809</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	493 640	595 206
	Emprunts et dettes financières divers	63 914	341 706
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 883	30 146
	Dettes fiscales et sociales	236 487	162 263
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	74 392	135	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 017 316</b>	<b>1 129 456</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 042 964</b>	<b>2 720 265</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	434 839,02	63 285,38
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	626 996	636 232
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et C		75



# Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2017	31/12/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 273 366		1 273 366	971 917
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 273 366</b>		<b>1 273 366</b>	<b>971 917</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 461	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			338	15 084
	Autres produits			21	100
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>1 277 185</b>	<b>987 101</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			671 710	581 500
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 144	4 251
	Salaires et traitements			330 654	198 796
	Charges sociales du personnel			130 076	82 151
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 655	3 604
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 737	672
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			3 850	720	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			22	13 549	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>1 148 847</b>	<b>885 242</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>128 338</b>	<b>101 859</b>



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>128 338</b>	<b>101 859</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'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	349 720	
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>349 720</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 461	21 210
	<b>Total des charges financières</b>	<b>11 461</b>	<b>21 210</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>338 259</b>	<b>(21 210)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>466 597</b>	<b>80 648</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	943	687
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>943</b>	<b>687</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 640	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 640</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(697)</b>	<b>687</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		31 061	18 050
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 627 848</b>	<b>987 788</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 193 009</b>	<b>924 503</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>434 839</b>	<b>63 285</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 042 964 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 627 848 euros et un total **charges** de 1 193 009 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 434 839 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Intégration fiscale et identité de la société Mère

La société G/AUDIT est la société Mère d'un groupe formé d'elle-même et de la SARL GEO CONSEILS.

Le résultat d'ensemble est soumis au régime de l'intégration fiscale.

## Engagements en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés, au titre de l'indemnité de départ à la retraite,

s'élève à : 3 056€.

Ce montant n'est ni comptabilisé, ni provisionné.

Cet engagement est déterminé en tenant compte des caractéristiques suivantes :



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Paramètres économiques

L'augmentation annuelle des salaires :

- o 1.0 % constant

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 2.0 % (inflation comprise).

## Paramètres sociaux

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- o 67 ans

Le taux de rotation retenu est :

- o 3 % constant

Le taux de charges sociales patronales est de 40 %

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

## Paramètres techniques

- o L'année des calculs retenue est l'exercice comptable.
- o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2012-2014.
- o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

## Utilisation du CICE 2016

Le CICE 2016 totalise 4 636€. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.



ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	9 616		998		1 640	8 974
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>9 616</b>		<b>998</b>		<b>1 640</b>	<b>8 974</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 186 669					2 186 669
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	600					600
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 187 269</b>					<b>2 187 269</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 196 885</b>		<b>998</b>		<b>1 640</b>	<b>2 196 242</b>



ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017		
			Dotations	Diminutions			
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	672	2 737		3 409		
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>672</b>	<b>2 737</b>		<b>3 409</b>		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers						
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
	<b>TOTAL</b>	<b>672</b>	<b>2 737</b>		<b>3 409</b>		
<b>Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires</b>							
		Dotations			Reprises		Mouvements des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée et autr.	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr.	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							



ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	720	3 850		4 570
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>720</b>	<b>3 850</b>		<b>4 570</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>720</b>	<b>3 850</b>		<b>4 570</b>	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 850			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600	600	
	Clients douteux ou litigieux	5 484	5 484	
	Autres créances clients	633 830	633 830	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	90 800	90 800	
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 983	29 983	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 833	1 833	
	Débiteurs divers	25 851	25 851	
Charges constatées d'avances	2 003	2 003		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>790 384</b>	<b>790 384</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	493 640	103 321	390 320	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	148 883	148 883		
	Personnel et comptes rattachés	39 387	39 387		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 360	84 360		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	108 187	108 187		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 552	4 552		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	63 914	63 914		
Autres dettes	74 392	74 392			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 017 316</b>	<b>626 996</b>	<b>390 320</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		101 424			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		63 914			



ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>262 376</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>417</b>
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	417	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>3 576</b>
<i>Intérêts courus à payer</i>	3 576	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>147 284</b>
<i>Fourn. fact. non parvenues</i>	147 284	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>39 483</b>
<i>Dettes prov. p/ CP+rtt</i>	22 353	
<i>Dettes provision s/ HS</i>	2 164	
<i>Charges sur CP+RTT</i>	9 653	
<i>Charges s/ HS</i>	762	
<i>Etat charges à payer</i>	261	
<i>Taxe apprentissage</i>	2 115	
<i>Formation continue</i>	2 176	
<b>Autres dettes</b>		<b>71 615</b>
<i>R.R.R à accord avr à établir</i>	71 615	





## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles  
la société a un lien  
de participation

<b>Actif immobilisé</b>		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	2 186 669	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières	600	
<b>Actif circulant</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	460 088	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	59 918	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 711	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Produits financiers</b>		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
<b>Charges financières</b>		
Charges financières	3 576	
<b>Autres éléments</b>		



## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2016	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2017
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 483 524	63 285			1 546 809
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	63 285	(63 285)		434 839	434 839
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 590 809</b>			<b>434 839</b>	<b>2 025 648</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 590 809

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 590 809

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 434 839



ANNEXE - Elément 9

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2017
Emprunts	Nantissement des titres Géo-conseils	CIC	727 614	493 224
		<b>TOTAL</b>	<b>727 614</b>	<b>493 224</b>



ANNEXE - Elément 6.05

# Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
<b>TOTAL</b>		



ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		330,00	121,2121	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		330,00	121,2121	40 000,00

