

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 09/07/2019 sous le numéro de dépôt 10112

Greffe du tribunal de commerce d'Angers



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 09/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/10112

Déposant :

Nom/dénomination : G / AUDIT

Forme juridique :

N° SIREN : 452 517 931

N° gestion : 2010 B 00176



Greffe du tribunal de commerce d'Angers
BP 80003 - 19 rue René Rouchy 49055 ANGERS CEDEX 02
09:00 - 11:45, 13:30 - 16:30
Téléphone : 02.41.87.89.30
www.greffe-tc-angers.fr - www.infogreffe.fr

EC/2010 B 00176
G / AUDIT
5 bis RUE DE CHAMPFLEUR
49124 SAINT-BARTHÉLEMY-D'ANJOU

Nos références : EC/2010 B 00176

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT
(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

Concernant la société :

Société par actions simplifiée G / AUDIT

5 bis RUE DE CHAMPFLEUR
49124 SAINT-BARTHÉLEMY-D'ANJOU

SIREN : 452 517 931

N° de gestion : 2010 B 00176

Le greffier soussigné constate le 09/07/2019 le dépôt, enregistré sous le numéro 2019/10112, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2018

Récépissé délivré le 21/08/2019

Le greffier
ME PAILLE



M. Paille

N° TVA intra. FR11317782605 - IBAN FR76 3004 7142 9900 0213 0720 131
Membre d'une association agréée, le règlement par chèque des honoraires est accepté
SIREN : 317 782 605 R.C.S ANGERS - N° TVA intracommunautaire : FR11317782605
IBAN : FR7630047142990002130720131 CMCIFRPP



M. Paille



M. M. L.

G/AUDIT
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 40 000 €
Siège social : 5 bis rue de Champfleür
49124 SAINT BARTHELEMY D'ANJOU

ARRIVÉ AU GREFFÉ DE COMMERCE
LE 09 JUL. 2019

RCS ANGERS B 452 517 931

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2018
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUIN 2019**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 244 849.93 Euros de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice :** 244 849.93 euros

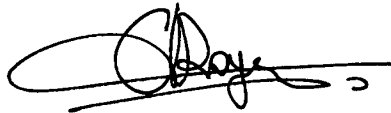
Section 2 – Affectation

- **Au compte réserves facultatives :** 244 849.93 euros

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

Pour copie certifiée conforme

Monsieur Gilles ROYER
Président



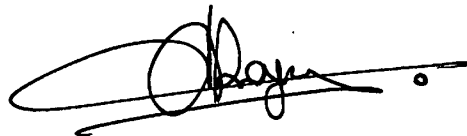
2019/10112



Mme

S.A.S. G/AUDIT
Commissariat aux Comptes
5 bis, rue de Champfleur
49124 SAINT BARTHELEMY D'ANJOU

Copie certifiée conforme à l'original
Le Président



ETATS FINANCIERS 2018
du 1^{er} Janvier 2018 au 31 Décembre 2018



M. M. M.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 974	6 400	2 573	5 564
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
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	14 000		14 000		
Prêts					
Autres immobilisations financières	600		600	600	
TOTAL (II)	2 210 242	6 400	2 203 842	2 192 833	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	551 031	6 670	544 361	634 744
	Autres créances	116 165		116 165	148 467
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	387 197		387 197	64 917	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 404		2 404	2 003
	TOTAL (III)	1 056 797	6 670	1 050 127	850 131
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	3 267 039	13 070	3 253 969	3 042 964	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				600	600
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Écarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 981 648	1 546 809
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	244 850	434 839
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	2 270 498	2 025 648
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	390 672	493 640
	Emprunts et dettes financières divers	270 417	63 914
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 052	148 883
	Dettes fiscales et sociales	194 776	236 487
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	553	74 392	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	983 471	1 017 316
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 253 969	3 042 964
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	244 849,93	434 839,02
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	697 557	626 996
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

				31/12/2018	31/12/2017
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 369 412		1 369 412	1 273 366
	Montant net du chiffre d'affaires	1 369 412		1 369 412	1 273 366
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 000	3 461
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			250	338
	Autres produits			154	21
	Total des produits d'exploitation (1)				1 370 816
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			684 698	671 710
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 145	6 144
	Salaires et traitements			407 258	330 654
	Charges sociales du personnel			153 793	130 076
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 701	3 655
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 991	2 737
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			2 100	3 850	
Dotations aux provisions					
Autres charges			18	22	
Total des charges d'exploitation (2)				1 260 705	1 148 847
RES ULTAT D'EXPLOITATION				110 112	128 338

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		110 112	128 338
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	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	159 872 981	349 720
Total des produits financiers		160 853	349 720
CHARGES FINANCIERES	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	8 600	11 461
Total des charges financières		8 600	11 461
RESULTAT FINANCIER		152 253	338 259
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		262 365	466 597
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		943
Total des produits exceptionnels			943
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 640
Total des charges exceptionnelles			1 640
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(697)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		17 515	31 061
TOTAL DES PRODUITS		1 531 669	1 627 848
TOTAL DES CHARGES		1 286 819	1 193 009
RESULTAT DE L'EXERCICE		244 850	434 839
(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 3 253 969 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 531 669 euros et un total **charges** de 1 286 819 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 244 850 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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 : 4 190€.

Ce montant n'est ni comptabilisé, ni provisionné.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Cet engagement est déterminé en tenant compte des caractéristiques suivantes :

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 65 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 2018

Le CICE 2018 totalise 18 125€. 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 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	8 974					8 974
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 974					8 974
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet 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						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 186 669					2 186 669
Autres titres immobilisés			14 000			14 000
Prêts et autres immobilisations financières	600					600
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 187 269		14 000			2 201 269
TOTAL	2 196 242		14 000			2 210 242

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 409	2 991		6 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 409	2 991		6 400
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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL		3 409	2 991		6 400

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. Instal. technique matériel outillage industriels Instal générales Agencet aménagt divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	4 570	2 100		6 670	
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 570	2 100		6 670	
TOTAL GENERAL		4 570	2 100		6 670
Dont dotations et reprises			2 100		
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
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

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600	600	
	Clients douteux ou litigieux	5 484	5 484	
	Autres créances clients	545 547	545 547	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	93 328	93 328	
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 120	22 120	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	717	717	
Charges constatées d'avances	2 404	2 404		
TOTAL DES CREANCES		670 200	670 200	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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)	390 672	104 758	285 914	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	127 052	127 052		
	Personnel et comptes rattachés	29 153	29 153		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 144	56 144		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	104 080	104 080		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 399	5 399		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	270 417	270 417		
	Autres dettes	553	553		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		983 471	697 557	285 914	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		102 904			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		55 833
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		353
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	353	
Emprunts et dettes financières divers		2 196
<i>Intérêts courus à payer</i>	2 196	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 325
<i>Fourn. fact. non parvenues</i>	6 325	
Dettes fiscales et sociales		46 959
<i>Dettes prov. p/ CP+rtt</i>	27 782	
<i>Dettes provision s/ HS</i>	1 371	
<i>Charges sur CP+RTT</i>	11 756	
<i>Charges s/ HS</i>	652	
<i>Etat charges à payer</i>	258	
<i>Taxe apprentissage</i>	2 570	
<i>Formation continue</i>	2 571	

STREGO Audit – Angers
4 Rue Papiou de la Verrie
BP 70948
49009 Angers Cedex 01

T : +33(0) 2 41 66 77 88

strego.angers@bakertillystrego.com
www.bakertillystrego.com

GAUDIT

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

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

ANGERS | CHOLET | CHARTRES | LA ROCHELLE | LE MANS | LORIENT | NANTES | PARIS | TOURS

STREGO Audit SAS exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly STREGO est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiou de la Verrie - 49000 Angers - Société inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers.
SAS au capital de 915.213 euros - R.C.S. Angers 800 382 434



M. Lucie

Document communiqué

en vertu de la Loi



M. M. L.

GAUDIT

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

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

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 **GAUDIT** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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.

u
u
u



M. C. L.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 le Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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.



M. de

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 ;



M. M. M.

- 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 17 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
STREGO AUDIT



Jean-Pierre MACE



M. M. M.

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018



M. M. M.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 974	6 400	2 573	5 564
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
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	14 000		14 000		
Prêts					
Autres immobilisations financières	600		600	600	
TOTAL (II)	2 210 242	6 400	2 203 842	2 192 833	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	551 031	6 670	544 361	634 744
	Autres créances	116 165		116 165	148 467
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	387 197		387 197	64 917	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 404		2 404	2 003
	TOTAL (III)	1 056 797	6 670	1 050 127	850 131
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	3 267 039	13 070	3 253 969	3 042 964	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			600	600	
(3) dont créances à plus d'un an					





M. N. G.

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 981 648	1 546 809
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	244 850	434 839
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	2 270 498	2 025 648
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	390 672	493 640
	Emprunts et dettes financières divers	270 417	63 914
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 052	148 883
	Dettes fiscales et sociales	194 776	236 487
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	553	74 392	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	983 471	1 017 316
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 253 969	3 042 964
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	244 849,93	434 839,02
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	697 557	626 996
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		





M. M. M.

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 369 412		1 369 412	1 273 366
	Montant net du chiffre d'affaires	1 369 412		1 369 412	1 273 366
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 000	3 461
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			250	338
	Autres produits			154	21
	Total des produits d'exploitation (1)				1 370 816
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			684 698	671 710
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 145	6 144
	Salaires et traitements			407 258	330 654
	Charges sociales du personnel			153 793	130 076
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 701	3 655
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 991	2 737
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			2 100	3 850	
Dotations aux provisions					
Autres charges			18	22	
Total des charges d'exploitation (2)				1 260 705	1 148 847
RESULTAT D'EXPLOITATION				110 112	128 338



M. C. L.



M. C. L.

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		110 112	128 338
Opér. com.m.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	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	159 872 981	349 720
Total des produits financiers		160 853	349 720
CHARGES FINANCIERES	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	8 600	11 461
Total des charges financières		8 600	11 461
RESULTAT FINANCIER		152 253	338 259
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		262 365	466 597
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		943
Total des produits exceptionnels			943
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 640
Total des charges exceptionnelles			1 640
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(697)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		17 515	31 061
TOTAL DES PRODUITS		1 531 669	1 627 848
TOTAL DES CHARGES		1 286 819	1 193 009
RESULTAT DE L'EXERCICE		244 850	434 839

- (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





M. M. L.

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 3 253 969 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 531 669 euros et un total **charges** de 1 286 819 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 244 850 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.

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 la dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.





M. M. L.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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 : 4 190€.

Ce montant n'est ni comptabilisé, ni provisionné.





M. M. M.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Cet engagement est déterminé en tenant compte des caractéristiques suivantes :

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 65 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 2018

Le CICE 2018 totalise 18 125€. 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.





M. N. G.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	8 974					8 974
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 974					8 974
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						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 186 669					2 186 669
Autres titres immobilisés			14 000			14 000
Prêts et autres immobilisations financières	600					600
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 187 269		14 000			2 201 269
TOTAL	2 196 242		14 000			2 210 242





Manal

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 409	2 991		6 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 409	2 991		6 400
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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL		3 409	2 991		6 400

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. Instal. technique matériel outillage industriels Instal générales Agencet aménagt divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							





M. de

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	4 570	2 100		6 670	
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		4 570	2 100		6 670
TOTAL GENERAL		4 570	2 100		6 670
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 100		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					





M. M. L.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600	600	
	Clients douteux ou litigieux	5 484	5 484	
	Autres créances clients	545 547	545 547	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	93 328	93 328	
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 120	22 120	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	717	717	
	Charges constatées d'avances	2 404	2 404	
TOTAL DES CREANCES		670 200	670 200	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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)	390 672	104 758	285 914	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	127 052	127 052		
	Personnel et comptes rattachés	29 153	29 153		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 144	56 144		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	104 080	104 080		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 399	5 399		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	270 417	270 417		
	Autres dettes	553	553		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		983 471	697 557	285 914	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		102 904			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					





M. M. L.

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		55 833
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		353
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	353	
Emprunts et dettes financières divers		2 196
<i>Intérêts courus à payer</i>	2 196	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 325
<i>Fourn. fact. non parvenues</i>	6 325	
Dettes fiscales et sociales		46 959
<i>Dettes prov. p/ CP+rtt</i>	27 782	
<i>Dettes provision s/ HS</i>	1 371	
<i>Charges sur CP+RTT</i>	11 756	
<i>Charges s/ HS</i>	652	
<i>Etat charges à payer</i>	258	
<i>Taxe apprentissage</i>	2 570	
<i>Formation continue</i>	2 571	





M. M. M.

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL GEO CONSEILS		1 125 414	99,92	124 505
SCI VIHIMMO		17 355	99,72	3 429
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Garanties données : promesse de nantissement en faveur du CIC
sur 1248 actions de la SARL GEO CONSEILS.





M. M. M.

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		2 186 669	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		600	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		359 496	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		246 211	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 010	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		2 196	
Autres éléments			





M. M. M.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
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	1 546 809	434 839			1 981 648
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	434 839	(434 839)		244 850	244 850
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 025 648			244 850	2 270 498

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 025 648

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 025 648

² 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 244 850





M. M. L.

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2018
Emprunts	Nantissement des titres Géo-conseils	CIC	727 614	390 320
		TOTAL	727 614	390 320





M. A. L.

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

--





M. N. G.

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	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





M. A. L.