

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01593 Numéro SIREN : 512 351 495 Nom ou dénomination : IMMA
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/07/2020 sous le numéro de dépôt 4631

Greffe du tribunal de commerce de Pontoise



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 16/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/4631

Déposant :

Nom/dénomination : IMMA

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 512 351 495

N° gestion : 2009 B 01593



Désignation de l'entreprise : SAS IMMA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 3 RUE ANDRE CITROEN		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 51235149500035		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31122018	
		N-1 31122017	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		44 490 AC 42 675 1 815 7 793	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		AG	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
Autres immobilisations corporelles AT		44 960 127 523 95 818	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		1 024 920 CV 1 024 920 1 015 670	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		384 BI 384 384	
TOTAL (II) BJ		1 242 278 BK 87 635 1 154 643 1 119 665	
Matières premières, approvisionnements BL		BM	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		1 618 BY 1 618 1 618	
Autres créances (3) BZ		276 484 CA 276 484 208 819	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		90 000 CE 90 000 90 000	
Disponibilités CF		1 248 CG 1 248 67 163	
Charges constatées d'avance (3)* CH		10 907 CI 10 907 15 212	
TOTAL (III) CJ		380 257 CK 380 257 385 908	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1 622 535 IA 87 635 1 534 900 1 505 573	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

* Des évaluations exactes de ces rubriques sont données dans le bilan n° 2022 En Euros.

E2C AUDIT

SS



Désignation de l'entreprise : SAS IMMA

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1.8.7.....8.7.0.....)	DA 187 870	187 870
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD 1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG 492 496	349 705
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI 4 786	142 791
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)		DL 686 152
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP 18 698	6 233
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR 18 698	6 233
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 485 129	573 766
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV 160 672	63 637
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 19 766	25 079
	Dettes fiscales et sociales	DY 151 064	155 492
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA 13 419	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)		EC 830 050	817 974
Ecart de conversion passif * (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 1 534 900	1 505 573
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 491 812	390 936	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 2 008		

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

En Euros.

E2C AUDIT

88



Désignation de l'entreprise : SAS IMMA

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : SAS IMMA

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF			
			services*	FG	786 960	FH		FI	786 960	860 190
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	786 960	FK		FL	786 960	860 190		
	Production stockée*				FM					
	Production immobilisée*				FN					
	Subventions d'exploitation				FO		(1 011)			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	31 833	19 957			
	Autres produits (1) (11)				FQ	8	11			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	818 801	879 147	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		(29 345)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	125 839	72 002	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	10 312	14 183	
	Salaires et traitements*						FY	428 990	402 569	
	Charges sociales (10)						FZ	162 203	154 269	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	57 007	37 885	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	12 465	
	Autres charges (12)						GE	3	977	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	796 819	652 540	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	21 982	226 607	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	452	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	1 067	135	
	Total des produits financiers (V)						GP	1 519	136	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	20 244	16 915	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	20 244	16 915	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(18 725)	(16 780)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 258	209 828		

Cegid Group

En Euros.

E&C AUDIT

88



Désignation de l'entreprise : SAS IMMA

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	1 239	1 303
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	92 000	33 638
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	93 239	34 940
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	314	17
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	75 324	33 638
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	75 638	33 655
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	17 601	1 286
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices *			HK	16 073	68 322
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)			HL	913 560	914 224
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	908 774	771 432
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	4 786	142 791
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3)	Dont	{ - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	IG	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1H	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		1J	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		1K	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		HX	
	(9)	Dont transferts de charges		RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		RD	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A1	31 833
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A2	19 957
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		A3	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		A4	971
	AMENDES CONTRAVENTIONS			Exercice N	
	REGULARISATION COMPTES DE TIERS			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	PCEAC + VCEAC			314	1 239
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			75 324	92 000
				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

es explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 7032

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

En Euros.

E2C AUDIT



ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 534 899.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 786 960.28 Euros et dégageant un bénéfice de 4 785.89 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Listes des nouvelles filiales :

- La SAS PROVA, filiale détenue à hauteur de 80,00 %
- La SAS ABE , filiale détenue à hauteur de 80,00 %

Liste des prises de participations :

- La SAS LE PLAISIR D'ANJOU, participation détenue à hauteur de 25,00 %

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Changement de Président à compter du 12/03/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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



ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 125 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE sera utilisé pour permettre à l'entreprise de favoriser son développement notamment en matière d'investissement, de formation, de recrutement, et de prospection.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
TOTAL	44 490		
Installations générales agencements aménagements divers	2 316		
Matériel de transport	123 959		156 884
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 608		1 175
TOTAL	127 884		158 059
Autres participations	1 015 670		9 250
Prêts, autres immobilisations financières	384		
TOTAL	1 016 054		9 250
TOTAL GENERAL	1 188 428		167 309

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			44 490	44 490
Installations générales agencements aménagements divers			2 316	2 316
Matériel de transport		113 459	167 384	167 384
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 783	2 783
TOTAL		113 459	172 484	172 484
Autres participations			1 024 920	1 024 920
Prêts, autres immobilisations financières			384	384
TOTAL			1 025 304	1 025 304
TOTAL GENERAL		113 459	1 242 278	1 242 278

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	36 698	5 977		42 675
Installations générales agencements aménagements divers	577	463		1 040
Matériel de transport	31 052	49 635	38 135	42 551
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	437	932		1 369
TOTAL	32 065	51 030	38 135	44 960
TOTAL GENERAL	68 763	57 007	38 135	87 635

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	5 977				
Instal.générales agenc.aménag.divers	463				
Matériel de transport	49 635				
Matériel de bureau informatique mobilier	932				
TOTAL	51 030				
TOTAL GENERAL	57 007				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	384		384
Autres créances clients	1 618	1 618	
Impôts sur les bénéfices	50 009	50 009	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 661	3 661	
Groupe et associés	219 176	219 176	
Débiteurs divers	3 638	3 638	
Charges constatées d'avance	10 907	10 907	
TOTAL	289 393	289 009	384
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 498		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 731	2 731		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	482 398	144 160	338 238	
Fournisseurs et comptes rattachés	19 766	19 766		
Personnel et comptes rattachés	48 802	48 802		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 159	51 159		
Taxe sur la valeur ajoutée	50 692	50 692		
Autres impôts taxes et assimilés	411	411		
Groupe et associés	160 672	160 672		
Autres dettes	13 419	13 419		
TOTAL	830 050	491 812	338 238	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	151 342			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	241 629			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	66 906			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	18 787			18 787

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Frais d'établissement	Linéaire	1 à 5 ans
Installation agencements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel industriel	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire / Dégressif	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS	
-AVOIRS A RECEVOIR	320
INTERETS	
-INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 247
Total	1 567

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS	
-FACTURES NON PARVENUES	10 501
ORGANISMES SOCIAUX	
-CONGES PAYES	48 239
-CHARGES SUR CONGES PAYES	18 813
-TAXE APPRENTISSAGE	1 801
-FORMATION PROFESSIONNELLE	1 828
CHARGES FISCALES A PAYER	
-CVAE	411
INTERETS	
-INTERETS COURUS A PAYER	431
Total	82 024

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
SAGE COMPTA	925		
SAGE PAIE	1 842		
SAGE UTIL.	475		
ASSURANCE CP214WC	872		
ASSURANCE WW678QR	298		
ASSURANCE MERCEDES	795		
ASSURANCE PEUGEOT	502		
RF PAYE	85		
REVUE FID.	43		
SEP 40 SEMAINES RESTANTES	4 615		
DROPBOX	161		
REVUE FID	294		
Total	10 907		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	3
Total	8

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	338 605
Total	338 605

Garanties - PRET N°9370011 :

Caution personne physique pour un montant de 162 709,83 € de M. BELKACEM Semane

Nantissement de parts sociales pour un montant de 453 000,00 €

Caution pour un montant de 48 812,94 € de CIE EUR DE GARANTIES ET CAUTIONS

Garanties - PRET N°9487507 :

Caution personne physique pour un montant de 69 701,89 € de M. BELKACEM Semane

Nantissement de parts sociales pour un montant de 150 000,00 €

ANNEXE

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

Garanties - PRET N°9767252 :

Caution personne physique pour un montant de 53 096,76 € de M. BELKACEM Semane

Nantissement de compte pour un montant de 90 000,00 €

Nantissement de CIF enregistré pour un montant de 185 000,00 €

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- AB FRANCONVILLE	343 810	100.00	72 851
- ALVB	256 035	100.00	80 448
- PROVA	179 338	80.00	186 338
- ABE	30 759	80.00	20 759
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ABC	171 204	49.00	87 993
- LE PLAISIR D'ANJOU	58 919	25.00	63 919
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION COMPTES DE TIERS	1 239	
- PCEAC	92 000	
Total	93 239	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES CONTRAVENTIONS	314	
- VCEAC	75 324	
Total	75 638	

IMMA

Société par Actions Simplifiée au capital de 187 870 Euros

3, rue André Citroën
95130 Franconville

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2018**

Ce rapport contient 4 pages



IMMA SAS

3, rue André Citroën – 95130 Franconville

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS IMMA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui m'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

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



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2018 s'établit à 1 024 920 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition selon les modalités décrites dans la note "Titres immobilisés" de l'annexe.

Sur la base des informations qui m'ont été communiquées, mes travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Le rapport de gestion ne m'ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce, je n'ai pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de m'assurer de sa sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, je vous signale que le non-établissement du rapport de gestion constitue une violation des dispositions de l'article L.232-1 du code de commerce.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, 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 Paris, le 19 décembre 2019

Le Commissaire aux Comptes

Erwan Servel

SAS IMMA
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2018

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement	44 490	42 675	1 815	7 793	5 977- 76.71-
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
ACTIF CIRCULANT	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	172 484	44 960	127 523	95 818	31 705 33.09
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	1 024 920		1 024 920	1 015 670	9 250 0.91
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
Comptes de Régularisation	Prêts					
	Autres immobilisations financières	384		384	384	
	Total II	1 242 278	87 635	1 154 643	1 119 665	34 978 3.12
	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				3 095	3 095 100.00-
Comptes de Régularisation	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	1 618		1 618	1 618	
	Autres créances	276 484		276 484	208 819	67 664 32.40
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	90 000		90 000	90 000	
	Disponibilités	1 248		1 248	67 163	65 915 98.14-
	Charges constatées d'avance (3)	10 907		10 907	15 212	4 306 28.30-
	Total III	380 257		380 257	385 908	5 651 1.46-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 622 535	87 635	1 534 900	1 505 573	29 326 1.95

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



[Signature]

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 187 870) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	187 870	187 870		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	492 496	349 705	142 791	40.83
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 786	142 791	138 005	96.65
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	686 152	681 366	4 786	0.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	18 698	6 233	12 465	199.98
	Total III	18 698	6 233	12 465	199.98
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	482 690	573 391	90 701	15.82
	Concours bancaires courants	2 440	376	2 064	549.29
	Emprunts et dettes financières diverses	160 672	63 637	97 035	152.48
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 766	25 079	5 313	21.19
	Dettes fiscales et sociales	151 064	155 492	4 428	2.85
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	13 419		13 419	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	830 050	817 974	12 075	1.48
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 534 900	1 505 573	29 326	1.95

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

491 812

390 936

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	786 960		786 960	860 190		73 230	8.51
Chiffre d'affaires NET	786 960		786 960	860 190		73 230	8.51
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				1 011		1 011	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 833	19 957		11 875	59.50
Autres produits			8	11		3	23.44
Total des Produits d'exploitation (I)			818 801	879 147		60 346	6.86
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				29 345		29 345	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			125 839	72 002		53 837	74.77
Impôts, taxes et versements assimilés			10 312	14 183		3 871	27.29
Salaires et traitements			428 990	402 569		26 421	6.56
Charges sociales			162 203	154 269		7 934	5.14
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			57 007	37 885		19 122	50.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			12 465			12 465	
Autres charges			3	977		975	99.71
Total des Charges d'exploitation (II)			796 819	652 540		144 279	22.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			21 982	226 607		204 625	90.30
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	452	1	451	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 067	135	932	690.67
Total V	1 519	136	1 383	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	20 244	16 915	3 329	19.68
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	20 244	16 915	3 329	19.68
2. Résultat financier (V-VI)	18 725	16 780	1 945	11.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 258	209 828	206 570	98.45
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 239	1 303	63	4.85
Produits exceptionnels sur opérations en capital	92 000	33 638	58 362	173.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	93 239	34 940	58 299	166.85
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	314	17	297	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	75 324	33 638	41 686	123.93
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	75 638	33 655	41 983	124.75
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	17 601	1 286	16 316	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	16 073	68 322	52 249	76.47
Total des produits (I+III+V+VII)	913 560	914 224	664	0.07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	908 774	771 432	137 342	17.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	4 786	142 791	138 005	96.65

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 534 899.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 786 960.28 Euros et dégageant un bénéfice de 4 785.89 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Listes des nouvelles filiales :

- La SAS PROVA, filiale détenue à hauteur de 80,00 %
- La SAS ABE , filiale détenue à hauteur de 80,00 %

Liste des prises de participations :

- La SAS LE PLAISIR D'ANJOU, participation détenue à hauteur de 25,00 %

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Changement de Président à compter du 12/03/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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



ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 125 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE sera utilisé pour permettre à l'entreprise de favoriser son développement notamment en matière d'investissement, de formation, de recrutement, et de prospection.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	44 490		
Installations générales agencements aménagements divers	2 316		
Matériel de transport	123 959		156 884
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 608		1 175
TOTAL	127 884		158 059
Autres participations	1 015 670		9 250
Prêts, autres immobilisations financières	384		
TOTAL	1 016 054		9 250
TOTAL GENERAL	1 188 428		167 309

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			44 490	44 490
Installations générales agencements aménagements divers			2 316	2 316
Matériel de transport		113 459	167 384	167 384
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 783	2 783
TOTAL		113 459	172 484	172 484
Autres participations			1 024 920	1 024 920
Prêts, autres immobilisations financières			384	384
TOTAL			1 025 304	1 025 304
TOTAL GENERAL		113 459	1 242 278	1 242 278

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	36 698	5 977		42 675
Installations générales agencements aménagements divers	577	463		1 040
Matériel de transport	31 052	49 635	38 135	42 551
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	437	932		1 369
TOTAL	32 065	51 030	38 135	44 960
TOTAL GENERAL	68 763	57 007	38 135	87 635

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais éab.rech.développ. TOTAL	5 977				
Instal.générales agenc.aménag.divers	463				
Matériel de transport	49 635				
Matériel de bureau informatique mobilier	932				
TOTAL	51 030				
TOTAL GENERAL	57 007				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	384		384
Autres créances clients	1 618	1 618	
Impôts sur les bénéfices	50 009	50 009	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 661	3 661	
Groupe et associés	219 176	219 176	
Débiteurs divers	3 638	3 638	
Charges constatées d'avance	10 907	10 907	
TOTAL	289 393	289 009	384
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 498		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 731	2 731		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	482 398	144 160	338 238	
Fournisseurs et comptes rattachés	19 766	19 766		
Personnel et comptes rattachés	48 802	48 802		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 159	51 159		
Taxe sur la valeur ajoutée	50 692	50 692		
Autres impôts taxes et assimilés	411	411		
Groupe et associés	160 672	160 672		
Autres dettes	13 419	13 419		
TOTAL	830 050	491 812	338 238	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	151 342			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	241 629			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	66 906			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	18 787			18 787

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Frais d'établissement	Linéaire	1 à 5 ans
Installation agencements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel industriel	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire / Dégressif	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS	
-AVOIRS A RECEVOIR	320
INTERETS	
-INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 247
Total	1 567

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS	
-FACTURES NON PARVENUES	10 501
ORGANISMES SOCIAUX	
-CONGES PAYES	48 239
-CHARGES SUR CONGES PAYES	18 813
-TAXE APPRENTISSAGE	1 801
-FORMATION PROFESSIONNELLE	1 828
CHARGES FISCALES A PAYER	
-CVAE	411
INTERETS	
-INTERETS COURUS A PAYER	431
Total	82 024

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
SAGE COMPTA	925		
SAGE PAIE	1 842		
SAGE UTIL.	475		
ASSURANCE CP214WC	872		
ASSURANCE WW678QR	298		
ASSURANCE MERCEDES	795		
ASSURANCE PEUGEOT	502		
RF PAYE	85		
REVUE FID.	43		
SEP 40 SEMAINES RESTANTES	4 615		
DROPBOX	161		
REVUE FID	294		
Total	10 907		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	3
Total	8

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	338 605
Total	338 605

Garanties - PRET N°9370011 :

Caution personne physique pour un montant de 162 709,83 € de M. BELKACEM Semane

Nantissement de parts sociales pour un montant de 453 000,00 €

Caution pour un montant de 48 812,94 € de CIE EUR DE GARANTIES ET CAUTIONS

Garanties - PRET N°9487507 :

Caution personne physique pour un montant de 69 701,89 € de M. BELKACEM Semane

Nantissement de parts sociales pour un montant de 150 000,00 €

ANNEXE

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

Garanties - PRET N°9767252 :

Caution personne physique pour un montant de 53 096,76 € de M. BELKACEM Semane

Nantissement de compte pour un montant de 90 000,00 €

Nantissement de CIF enregistré pour un montant de 185 000,00 €

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- AB FRANCONVILLE	343 810	100.00	72 851
- ALVB	256 035	100.00	80 448
- PROVA	179 338	80.00	186 338
- ABE	30 759	80.00	20 759
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ABC	171 204	49.00	87 993
- LE PLAISIR D'ANJOU	58 919	25.00	63 919
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION COMPTES DE TIERS	1 239	
- PCEAC	92 000	
Total	93 239	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES CONTRAVENTIONS	314	
- VCEAC	75 324	
Total	75 638	

« IMMA »
Société par Actions Simplifiée
au capital de 187.870 €uros
Siège Social : 3, rue André Citroën (95130) FRANCONVILLE
RCS PONTOISE 512 351 495

TEXTE DES PROPOSITIONS D'AFFECTATION DES RÉSULTATS PROPOSÉ A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIÉS DU 30 DECEMBRE 2019

APPROBATION DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Nous vous rappelons que nous avons dégagé au 31 Décembre 2018 un bénéfice de 4.786 €uros.

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

-A la Réserve Légale pour	250 €uros
-Le solde au compte « Autres Réserves »	4.536 €uros

TEXTE DE LA RÉOLUTION EFFECTIVEMENT VOTÉE LORS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIÉS DU 30 DECEMBRE 2019

APPROBATION DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

L'assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit un montant de 4.786 €uros, de la façon suivante :

-A la Réserve Légale pour	250 €uros
-Le solde au compte « Autres Réserves »	4.536 €uros

Pour extrait certifié conforme à l'original

Le Président

Samia SEMANE

