

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01953
Numéro SIREN : 823 687 173
Nom ou dénomination : 2G

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2019 sous le numéro de dépôt 15308

2G

**Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros**

**Siège social : 526 Chemin Dorio
84300 CAVAILLON**

RCS AVIGNON 823 687 173

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2019 de la manière suivante :

BENEFICE DE L'EXERCICE115 179,23 EUROS

- A la réserve légale, 5 % du bénéfice, soit.....5 760,00 euros

- A titre de dividendes aux actionnaires.....40 200,00 euros
Soit 13,40 euros par action

- Le solde au crédit du compte « autres réserves »69 219,23 euros
Ce qui porte le solde dudit compte à 76 989,32 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du mois d'Octobre 2019.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés que :

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30 %, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2019, éligibles à l'abattement de 40 %, s'élève à 40 200 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2018 : 40 200 €, soit 13,40 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 200 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 0 €

Exercice clos le 31 mars 2017 : NEANT

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2019

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

Certifié conforme

Le Président
Monsieur Cédric GRANON



2G

Société par actions simplifiée au capital de 150 000 euros

Siège social : **526 Chemin Dorio**
84300 CAVAILLON

RCS AVIGNON 823 687 173

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

Certifiés conformes par le Président

Mr Cédric GRANON

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE D'AVIGNON
29 OCT. 2019
ARRIVEE



BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/03/2019 12 | | | Exercice N-1 31/03/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|----------------|-------------------------------|---------------|-------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | 2 790 | 1 327 | 1 463 | 2 021 | 558 | 27.61 |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 699 440 | | 699 440 | 699 440 | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| Total II | 702 230 | 1 327 | 700 903 | 701 461 | 558 | 0.08 | |
| 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 | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 58 561 | | 58 561 | 79 925 | 21 364 | 26.73 |
| | Autres créances | 13 973 | | 13 973 | 23 099 | 9 126 | 39.51 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Disponibilités | 19 845 | | 19 845 | 18 060 | 1 785 | 9.89 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 369 | | 369 | | 369 | | |
| Total III | 92 748 | | 92 748 | 121 084 | 28 336 | 23.40 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 10 637 | | 10 637 | 12 730 | 2 093 | 16.44 |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 805 615 | 1 327 | 804 288 | 835 275 | 30 986 | 3.71 | |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | | | |
|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---|
| | | 31/03/2019 | 12 | 31/03/2018 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 150 000 | 150 000 | | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 2 760 | | 2 760 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 7 770 | | 7 770 | | | |
| | Report à nouveau | | | 4 452 | 4 452 | 100.00 | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 115 179 | 55 182 | 59 997 | 59 997 | 108.73 | |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | 275 709 | 200 730 | 74 979 | 74 979 | 37.35 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 416 466 | 496 413 | 79 947 | 79 947 | 16.10 | |
| | Concours bancaires courants | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 4 936 | | 4 936 | 4 936 | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 600 | 8 280 | 4 680 | 4 680 | 56.52 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 47 475 | 68 851 | 21 377 | 21 377 | 31.05 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 56 103 | 61 000 | 4 897 | 4 897 | 8.03 | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 528 579 | 634 545 | 105 966 | 105 966 | 16.70 | |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 804 288 | 835 275 | 30 986 | 30 986 | 3.71 | |

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

193 044

218 289

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/03/2019 12 | | | Exercice N-1 31/03/2018 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | 408 801 | | 408 801 | 396 604 | | 12 197 | 3.08 |
| Chiffre d'affaires NET | 408 801 | | 408 801 | 396 604 | | 12 197 | 3.08 |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | 2 010 | | 2 010 | 100.00 |
| Autres produits | | | 0 | 9 | | 9 | 99.56 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 408 801 | 398 624 | | 10 177 | 2.55 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 13 337 | 23 457 | | 10 120 | 43.14 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 067 | 3 936 | | 869 | 22.08 |
| Salaires et traitements | | | 235 241 | 225 462 | | 9 780 | 4.34 |
| Charges sociales | | | 133 612 | 132 135 | | 1 478 | 1.12 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 2 651 | 2 476 | | 174 | 7.04 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | 0 | 3 | | 3 | 97.55 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 387 908 | 387 469 | | 440 | 0.11 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 20 893 | 11 155 | | 9 738 | 87.29 |
| 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 | | Exercice N-1 | |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 31/03/2019 | 12 | 31/03/2018 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 99 920 | 47 462 | 52 458 | 110.53 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 99 920 | 47 462 | 52 458 | 110.53 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 3 428 | 3 435 | 7 | 0.19 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 3 428 | 3 435 | 7 | 0.19 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 96 492 | 44 027 | 52 465 | 119.16 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 117 384 | 55 182 | 62 202 | 112.72 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 2 205 | | 2 205 | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 508 721 | 446 086 | 62 635 | 14.04 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 393 542 | 390 904 | 2 638 | 0.67 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 115 179 | 55 182 | 59 997 | 108.73 |

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 804 288.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 408 800.99 Euros et dégageant un bénéfice de 115 179.23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

- 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 2016.

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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement TOTAL | 2 790 | | |
| Autres participations | 699 440 | | |
| TOTAL | 699 440 | | |
| TOTAL GENERAL | 702 230 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement TOTAL | | | 2 790 | 2 790 |
| Autres participations | | | 699 440 | 699 440 |
| TOTAL | | | 699 440 | 699 440 |
| TOTAL GENERAL | | | 702 230 | 702 230 |

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 | 769 | 558 | | 1 327 |
| TOTAL GENERAL | 769 | 558 | | 1 327 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL | 558 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 558 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations aux amortissements | Montant net fin exercice |
|---|-------------------------------|---------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | 12 730 | | 2 093 | 10 637 |

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Autres créances clients | 58 561 | 58 561 | |
| Impôts sur les bénéfices | 3 979 | 3 979 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 994 | 9 994 | |
| Charges constatées d'avance | 369 | 369 | |
| TOTAL | 72 903 | 72 903 | |

| 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 | 210 | 210 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 416 256 | 80 721 | 328 591 | 6 944 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 600 | 3 600 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 10 762 | 10 762 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 19 862 | 19 862 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 15 592 | 15 592 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 1 259 | 1 259 | | |
| Groupe et associés | 4 936 | 4 936 | | |
| Autres dettes | 56 103 | 56 103 | | |
| TOTAL | 528 579 | 193 044 | 328 591 | 6 944 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 80 158 | | | |

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 |
| Actions | 50.0000 | 3 000 | | | 3 000 |

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------------|
| Créances clients et comptes rattachés | 58 561 |
| Total | 58 561 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|--------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 210 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 600 |
| Dettes fiscales et sociales | 274 |
| Autres dettes | 103 |
| Total | 4 187 |

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

| | Charges financières | Produits financiers |
|-------|---------------------|---------------------|
| Total | | 99 920 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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) | | | |
| - GRANON | 621 808 | 99.92 | 82 619 |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |

2G
SAS AU CAPITAL DE 150 000 €
526 Chemin DORIO
84300 CAVAILLON
RCS AVIGNON B 823 687 173

Steffin

SOMMAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

2G
SAS AU CAPITAL DE 150 000 €
526 Chemin DORIO
84300 CAVAILLON

RCS AVIGNON B 823 687 173

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 mars 2019

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société 2 G relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

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 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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Vitrolles, le 13 septembre 2019

ADM AUDIT
Sébastien LANGA
Commissaire aux comptes inscrit
près la cour d'appel d'Aix-en-Provence

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/03/2019 12 | | | Exercice N-1 31/03/2018 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|---------|-------------------------------|--------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | 2 790 | 1 327 | 1 463 | 2 021 | 558 | 27.61 | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 699 440 | | 699 440 | 699 440 | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | | |
| Total II | 702 230 | 1 327 | 700 903 | 701 461 | 558 | 0.08 | | |
| 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 | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 58 561 | | 58 561 | 79 925 | 21 364 | 26.73 | |
| | Autres créances | 13 973 | | 13 973 | 23 099 | 9 126 | 39.51 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 19 845 | | 19 845 | 18 060 | 1 785 | 9.89 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 369 | | 369 | | 369 | | | |
| Total III | 92 748 | | 92 748 | 121 084 | 28 336 | 23.40 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 10 637 | | 10 637 | 12 730 | 2 093 | 16.44 | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 805 615 | 1 327 | 804 288 | 835 275 | 30 986 | 3.71 | | |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|------------|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | | 31/03/2019 | 12 | 31/03/2018 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 150 000 | | 150 000 | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 2 760 | | | | 2 760 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 7 770 | | | | 7 770 | |
| | Report à nouveau | | | 4 452 | | 4 452 | 100.00 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 115 179 | | 55 182 | | 59 997 | 108.73 |
| Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | | | |
| Total I | 275 709 | | 200 730 | | 74 979 | 37.35 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 416 466 | | 496 413 | | 79 947 | 16.10 |
| | Concours bancaires courants | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 4 936 | | | | 4 936 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 600 | | 8 280 | | 4 680 | 56.52 | |
| Dettes fiscales et sociales | 47 475 | | 68 851 | | 21 377 | 31.05 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 56 103 | | 61 000 | | 4 897 | 8.03 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 528 579 | | 634 545 | | 105 966 | 16.70 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 804 288 | | 835 275 | | 30 986 | 3.71 |

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

193 044

218 289

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/03/2019 12 | | | Exercice N-1 31/03/2018 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | 408 801 | | 408 801 | 396 604 | | 12 197 | 3.08 |
| Chiffre d'affaires NET | 408 801 | | 408 801 | 396 604 | | 12 197 | 3.08 |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | 2 010 | | 2 010 | 100.00 |
| Autres produits | | | 0 | 9 | | 9 | 99.56 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 408 801 | 398 624 | | 10 177 | 2.55 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 13 337 | 23 457 | | 10 120 | 43.14 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 067 | 3 936 | | 869 | 22.08 |
| Salaires et traitements | | | 235 241 | 225 462 | | 9 780 | 4.34 |
| Charges sociales | | | 133 612 | 132 135 | | 1 478 | 1.12 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 2 651 | 2 476 | | 174 | 7.04 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | 0 | 3 | | 3 | 97.55 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 387 908 | 387 469 | | 440 | 0.11 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 20 893 | 11 155 | | 9 738 | 87.29 |
| 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 | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|---------------|
| | 31/03/2019 | 12 | 31/03/2018 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 99 920 | | 47 462 | | 52 458 | 110.53 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 99 920 | | 47 462 | | 52 458 | 110.53 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 3 428 | | 3 435 | | 7 | 0.19 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 3 428 | | 3 435 | | 7 | 0.19 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 96 492 | | 44 027 | | 52 465 | 119.16 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 117 384 | | 55 182 | | 62 202 | 112.72 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | | | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 2 205 | | | | 2 205 | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 508 721 | | 446 086 | | 62 635 | 14.04 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 393 542 | | 390 904 | | 2 638 | 0.67 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 115 179 | | 55 182 | | 59 997 | 108.73 |

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 804 288.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 408 800.99 Euros et dégageant un bénéfice de 115 179.23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

- 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 2016.

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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement TOTAL | 2 790 | | |
| Autres participations | 699 440 | | |
| TOTAL | 699 440 | | |
| TOTAL GENERAL | 702 230 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement TOTAL | | | 2 790 | 2 790 |
| Autres participations | | | 699 440 | 699 440 |
| TOTAL | | | 699 440 | 699 440 |
| TOTAL GENERAL | | | 702 230 | 702 230 |

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 | 769 | 558 | | 1 327 |
| TOTAL GENERAL | 769 | 558 | | 1 327 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL | 558 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 558 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations aux amortissements | Montant net fin exercice |
|---|-------------------------------|---------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | 12 730 | | 2 093 | 10 637 |

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| Autres créances clients | 58 561 | 58 561 | |
| Impôts sur les bénéficiaires | 3 979 | 3 979 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 994 | 9 994 | |
| Charges constatées d'avance | 369 | 369 | |
| TOTAL | 72 903 | 72 903 | |

| 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 | 210 | 210 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 416 256 | 80 721 | 328 591 | 6 944 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 600 | 3 600 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 10 762 | 10 762 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 19 862 | 19 862 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 15 592 | 15 592 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 1 259 | 1 259 | | |
| Groupe et associés | 4 936 | 4 936 | | |
| Autres dettes | 56 103 | 56 103 | | |
| TOTAL | 528 579 | 193 044 | 328 591 | 6 944 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 80 158 | | | |

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 |
| Actions | 50.0000 | 3 000 | | | 3 000 |

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 58 561 |
| Total | 58 561 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 210 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 600 |
| Dettes fiscales et sociales | 274 |
| Autres dettes | 103 |
| Total | 4 187 |

ANNEXÉ

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

| | Charges financières | Produits financiers |
|-------|---------------------|---------------------|
| Total | | 99 920 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**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) | | | |
| - GRANON | 621 808 | 99.92 | 82 619 |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |