RCS : CHARTRES
Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 40104
Numéro SIREN : 450 258 991
Nom ou dénomination : FINANCIERE G.L.C.

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/004087

451390

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/004087**
n° de gestion : **2006B40104**
n° SIREN : **450 258 991 RCS Chartres**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Chartres certifie avoir procédé le 26/07/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

FINANCIERE G.L.C. - Société par actions simplifiée
474 rue Des Moulins 28260 la Chaussee-d'ivry -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

451390

Groupe ARM

2050 - Bilan Actif

CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Déclaration au 31/12/2018

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE GLC — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 474 Rue DES MOULINS 28260 CHAUSSEE-D'IVRY — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 5 0 2 5 8 9 9 1 0 0 0 2 2 — Néant ☐ *

							Exercice N clos le, 31122018	N-1 31122017
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	137 684	AG	125 158	12 526	15 345
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	176 185	AU	149 114	27 070	29 951
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	1 916 503	CV		1 916 503	1 916 503
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	111 004	BI		111 004	84 256
		TOTAL (II)	BJ	2 341 378	BK	274 272	2 067 105	2 046 056
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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	2 400	BW		2 400	2 400
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 686 544	BY		2 686 544	2 651 342
		Autres créances (3)	BZ	1 347 807	CA		1 347 807	1 654 520
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	130 529	CG		130 529	2 809
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	42 948	CI		42 948	38 178
		TOTAL (III)	CJ	4 210 229	CK		4 210 229	4 349 251
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 551 607	1A	274 272	6 277 334	6 395 308

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS FINANCIERE GLC — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 14 286)	DA	14 286	14 286
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 847 137	2 847 137
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 428	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 300 581	1 027 022
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	9 524	273 986
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	34 184	33 614
	TOTAL (I)	DL	4 207 140	4 197 047
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 046 570	955 782
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	163	5 356
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	171 988	231 262
	Dettes fiscales et sociales	DY	711 074	859 748
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	140 396	146 110
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 070 193	2 198 261
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 277 334	6 395 308

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 418 069	1 795 782
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	63 392	148 942

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

Cegid Group

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE GLC — Néant ☐ *

			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		
	Production vendue services *	FG	2 177 891	FH		FI	2 177 891	2 219 994
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 177 891	FK		FL	2 177 891	2 219 994
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 000	800
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	169 395	252 552
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 342	11
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 349 629	2 473 357
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		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	648 427	677 843
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	54 196	(6 612)
	Salaires et traitements*					FY	1 058 945	1 017 131
	Charges sociales (10)					FZ	435 201	422 933
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	27 637	50 114
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	74 379	74 279
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 298 787	2 235 689
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	50 841	237 667
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	1 748	1 710
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	23 167	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	24 916	1 710
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	49 319	40 068
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	49 319	40 068
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(24 403)	(38 358)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	26 438	199 309

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS FINANCIERE GLC — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	35	3 082
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	569	6 836
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	604	9 918
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(604)	(9 918)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	16 310	(84 596)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 374 545	2 475 067
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 365 021	2 201 080
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	9 524	273 986

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G		
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP		
	– Crédit–bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	23 167	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	12 023	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	169 395	252 552
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		4 274
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
amendes	35	
dotation amortissements dérogatoires	569	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

Annexes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2018**, dont le total est de 6 277 334 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 9 524 €.

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

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

REGLES GENERALES :

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable générale.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

• Concessions, logiciels et brevets :	1 à 3 ans
• Installations générales, agencements et aménagements divers :	10 ans
• Matériel de bureau :	5 à 10 ans
• Matériel informatique :	3 ans
• Mobilier :	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur actuelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres que les titres représentent, au cours de change de la clôture pour les sociétés étrangères, rectifiée, le cas échéant, des plus ou moins-values latentes pour tenir compte de la valeur intrinsèque des sociétés. Les méthodes retenues pour évaluer cette dernière prennent notamment en considération les prévisions de trésorerie ou les multiples comparables.

CREANCES :

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

PROVISIONS :

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS :

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

OPERATIONS EN DEVISES :

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 34 007 €.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,57 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI (CICE):

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 17 455 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art.244 quarter C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- Financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- Augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Conformément aux dispositions de l'article 294 quarter C du CGI, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisons l'utilisation de ce crédit d'impôt.
Le CICE sollicité au titre de l'année précédente 2017, d'un montant de 17 318 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 31/12/2018, il a été utilisé pour l'investissement à 100 %.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	131 506		14 515
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	67 295		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	109 064		7 422
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**176 359**		**7 422**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 916 504		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	84 256		26 749
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 000 760**		**26 749**
TOTAL GENERAL	**2 308 625**		**48 686**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		8 337	137 684	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			67 295	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 596	108 890	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**7 596**	**176 185**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 916 504	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			111 005	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**2 027 508**	
TOTAL GENERAL		**15 932**	**2 341 378**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	116 161	17 334	8 337	125 158
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	43 156	5 192		48 348
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	103 252	5 111	7 596	100 767
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**146 407**	**10 303**	**7 596**	**149 115**
TOTAL GENERAL	**262 568**	**27 637**	**15 932**	**274 273**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	**570**						**570**
TOTAL	**570**						**570**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	33 614	570		34 184
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**33 614**	**570**		**34 184**
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	**33 614**	**570**		**34 184**

Dotations et reprises d'exploitation	
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	570

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	111 005		111 005
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 686 544	2 686 544	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 301	4 301	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	442	442	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	12 691	12 691	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	25 925	25 925	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 637	1 637	
Groupe et associés	1 302 811	1 302 811	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	42 949	42 949	
TOTAL GENERAL	**4 188 305**	**4 077 300**	**111 005**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	69 092	69 092		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	977 479	325 355	452 124	200 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	171 989	171 989		
Personnel et comptes rattachés	126 323	126 323		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 966	118 966		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	446 218	446 218		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 567	19 567		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	163	163		
Autres dettes	140 397	140 397		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**2 070 194**	**1 418 070**	**452 124**	**200 000**

Emprunts souscrits en cours d'exercice 500 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 329 361
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 163

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	Intérêts courus	5 698,96	5 193,86	505,10
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**5 698,96**	**5 193,86**	**505,10**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FRS FNP	43 595,26	52 539,23	-8 943,97
408190	FRS FNP GROUPE		48 000,00	-48 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**43 595,26**	**100 539,23**	**-56 943,97**
AUTRES DETTES				
419890	CLIENTS AAE GROUPE	132 480,00	144 000,00	-11 520,00
468600	Divers - charges à payer	4 713,42		4 713,42
TOTAL AUTRES DETTES		**137 193,42**	**144 000,00**	**-6 806,58**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Dettes provis. pr congés à payer	59 793,04	62 173,33	-2 380,29
428600	Personnel - autres charges à payer	66 530,00	65 530,00	1 000,00
438200	Charges sociales s/congés à payer	25 924,84	26 734,53	-809,69
438600	Charges sociales - charges à payer	27 250,00	30 400,00	-3 150,00
448200	Charges fiscales s/congés à payer	1 004,52	1 044,51	-39,99
448600	Etat - autres charges à payer	18 562,60	23 209,86	-4 647,26
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**199 065,00**	**209 092,23**	**-10 027,23**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	Intérets courus à payer	3 027,97	2 879,62	148,35
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**3 027,97**	**2 879,62**	**148,35**
TOTAL CHARGES A PAYER		**388 580,61**	**461 704,94**	**-73 124,33**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CCA	34 385,62	38 178,54	-3 792,92
486100	Ch. constatées d'avance LE BOURGET	8 563,00		8 563,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**42 948,62**	**38 178,54**	**4 770,08**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE		3 017,67	-3 017,67
418190	CLIENTS FAE GROUPE	938 162,17	259 602,49	678 559,68
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**938 162,17**	**262 620,16**	**675 542,01**
AUTRES CREANCES				
448700	Etat - produits à recevoir	1 637,00	7 875,00	-6 238,00
455800	Associés - C/Ct - Intérêts courus	11 143,40		11 143,40
TOTAL AUTRES CREANCES		**12 780,40**	**7 875,00**	**4 905,40**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**950 942,57**	**270 495,16**	**680 447,41**

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

		Engagements donnés					
	Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
			Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
BNP	Caution solidaire MGA	100 000 €		100 000 €			
BPO	Caution solidaire MGA	100 000 €		100 000 €			
CIC	Caution solidaire MGA	100 000 €		100 000 €			
CA	Caution solidaire MGA	100 000 €		100 000 €			
CDN	Caution solidaire MGA	100 000 €		100 000 €			
SG	Caution solidaire MGA	100 000 €		100 000 €			
	TOTAL	600 000 €		600 000 €			

		Engagements reçus					
	Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
			Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
	TOTAL						

		Engagements réciproques					
	Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
	TOTAL						

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	10 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles	4 286			
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Dénomination Siège social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val.brute Val. Nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Filiales (plus de 50%)						
SARL BERNARD NICO ET ASSOCIES	38 112 €	99,8				2 037 668 €
28500 VERNOUILLET	530 865 €					87 758 €
SARL SOPREMECA DECOLLETAGE	16 000 €	100				2 386 745 €
37400 AMBOISE	763 423 €					313 528 €
SAS STE DE PRECISION MECANIQUE	121 207 €	100				12 937 289 €
28320 GALLARDON	3 177 416 €					157 712 €
SAS ATELIER DE REALISATION MECANIQUE	125 008 €	100				14 643 909 €
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY	1 491 799 €					548 049 €
SA MGA	355 184 €	80				7 900 730 €
47300 VILLENEUVE SUR LOT	1 261 793 €					458 492 €
SPMA	273 775 €	97,37				4 360 665 €
99 CASABLANCA	451 475 €					7 462 €
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
AUTRES PARTICIPATIONS						

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	4 197 047
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	4 197 047

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		273 987
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		570
Autres variations		
Résultat de l'exercice	273 987	9 524
SOLDE		**10 094**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	4 207 141

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

	Montant HT		%	
	N	N-1	N	N-1
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
émetteur	16 337	16 000	100,00	100,00
filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
émetteur				
filiales				
SOUS-TOTAL	**16 337**	**16 000**	**100,00**	**100,00**
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL	**16 337**	**16 000**	**100,00**	**100,00**
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
émetteur				
filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
émetteur				
filiales				
SOUS-TOTAL				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	**16 337**	**16 000**	**100,00**	**100,00**

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	25 834	16 310	9 524
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**25 834**	**16 310**	**9 524**

Date d'arrêté	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	14 286	14 286	14 286	14 286	14 286
Nombre d'actions					
- ordinaires	100	100	100	100	100
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 177 891	2 219 994	2 108 000	2 008 000	1 933 000
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	54 041	246 342	529 812	-98 163	-193 222
Impôts sur les bénéfices	16 310	-84 596	-9 353	-21 722	-43 787
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	28 207	56 952	-177 583	303 271	34 253
Résultat net	9 524	273 987	716 747	-379 712	-183 689
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	377,31	3 309,38	5 391,65	-764,41	-1 494,36
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	95,24	2 739,87	7 167,47	-3 797,12	-1 836,89
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	17	18	18	18	9
Masse salariale	1 058 945	1 017 132	1 023 672	979 264	1 029 507
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	435 202	422 933	402 421	407 396	414 547

FINANCIERE GLC

Société par Actions Simplifiée

474, rue des Moulins
28260 La Chaussée d'Ivry
R.C.S Chartres 450 258 991

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Exelmans Audit & Conseil
21, rue de Téhéran
75008 Paris

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Actheos Basse Seine Expertise Comptable
52, rampe Bouvreuil
76000 Rouen

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rouen

FINANCIERE GLC

Société par Actions Simplifiée

474, rue des Moulins
28260 La Chaussée d'Ivry
R.C.S Chartres 450 258 991

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblé générale de la société Financière GLC,

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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

Le paragraphe « Participations, autres titres immobilisés, valeur mobilières de placement » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux états financiers expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des titres de participation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes comptables et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations.

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.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du 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 et de contrôle 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

Paris et Rouen, le 24 juin 2019

Les Commissaires aux comptes

Exelmans Audit & Conseil	Actheos Basse Seine Expertise Comptable
Éric GUEDJ	Mathieu AMICE

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	137 684	125 158	12 526	15 345
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	176 185	149 115	27 071	29 952
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 916 504		1 916 504	1 916 504
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	111 005		111 005	84 256
ACTIF IMMOBILISE	**2 341 378**	**274 273**	**2 067 105**	**2 046 057**
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	2 400		2 400	2 400
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 686 544		2 686 544	2 651 343
Autres créances	1 347 807		1 347 807	1 654 521
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres :)				
Disponibilités	130 529		130 529	2 810
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	42 949		42 949	38 179
ACTIF CIRCULANT	**4 210 229**		**4 210 229**	**4 349 252**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 551 608**	**274 273**	**6 277 335**	**6 395 309**

Rubriques			31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	(dont versé :	14 286)	14 286	14 286
Primes d'émission, de fusion, d'apport			2 847 137	2 847 137
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			1 429	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	1 300 581	1 027 023
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			9 524	273 987
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			34 184	33 614
CAPITAUX PROPRES			**4 207 141**	**4 197 047**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 046 571	955 783
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	163	5 357
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			171 989	231 262
Dettes fiscales et sociales			711 074	859 749
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			140 397	146 111
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**2 070 194**	**2 198 262**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			6 277 335	6 395 309

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 177 891		2 177 891	2 219 994
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 177 891**		**2 177 891**	**2 219 994**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000	800
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			169 396	252 552
Autres produits			1 343	11
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 349 630**	**2 473 358**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			648 427	677 843
Impôts, taxes et versements assimilés			54 197	-6 613
Salaires et traitements			1 058 945	1 017 132
Charges sociales			435 202	422 933
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			27 637	50 115
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			74 379	74 280
		CHARGES D'EXPLOITATION	**2 298 788**	**2 235 690**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	50 842	237 668
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 749	1 710
Autres intérêts et produits assimilés			23 167	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**24 916**	**1 710**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			49 319	40 068
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**49 319**	**40 068**
		RESULTAT FINANCIER	-24 403	-38 358
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 439	199 310

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35	3 082
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	570	6 837
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**605**	**9 919**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-605	-9 919
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	16 310	-84 596
TOTAL DES PRODUITS	**2 374 546**	**2 475 068**
TOTAL DES CHARGES	**2 365 022**	**2 201 081**
BENEFICE OU PERTE	9 524	273 987

Annexes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2018**, dont le total est de 6 277 334 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 9 524 €.

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

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

REGLES GENERALES :

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable générale.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

• Concessions, logiciels et brevets :	1 à 3 ans
• Installations générales, agencements et aménagements divers :	10 ans
• Matériel de bureau :	5 à 10 ans
• Matériel informatique :	3 ans
• Mobilier :	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur actuelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres que les titres représentent, au cours de change de la clôture pour les sociétés étrangères, rectifiée, le cas échéant, des plus ou moins-values latentes pour tenir compte de la valeur intrinsèque des sociétés. Les méthodes retenues pour évaluer cette dernière prennent notamment en considération les prévisions de trésorerie ou les multiples comparables.

CREANCES :

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

PROVISIONS :

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS :

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

OPERATIONS EN DEVISES :

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 34 007 €.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,57 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI (CICE):

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 17 455 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art.244 quarter C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- Financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- Augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Conformément aux dispositions de l'article 294 quarter C du CGI, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisions l'utilisation de ce crédit d'impôt.
Le CICE sollicité au titre de l'année précédente 2017, d'un montant de 17 318 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 31/12/2018, il a été utilisé pour l'investissement à 100 %.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	131 506		14 515
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	67 295		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	109 064		7 422
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**176 359**		**7 422**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 916 504		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	84 256		26 749
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 000 760**		**26 749**
TOTAL GENERAL	2 308 625		48 686

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		8 337	137 684	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			67 295	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 596	108 890	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**7 596**	**176 185**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 916 504	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			111 005	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**2 027 508**	
TOTAL GENERAL		15 932	2 341 378	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	116 161	17 334	8 337	125 158
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	43 156	5 192		48 348
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	103 252	5 111	7 596	100 767
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**146 407**	**10 303**	**7 596**	**149 115**
TOTAL GENERAL	262 568	27 637	15 932	274 273

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
sol propre							
- sol autrui							
installations							
nstall. Tech.							
nstall. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

CORPOREL.					
Acquis. titre	570				570
TOTAL	570				570

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	33 614	570		34 184
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**33 614**	**570**		**34 184**
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	**33 614**	**570**		**34 184**

Dotations et reprises d'exploitation	
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	570

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	111 005		111 005
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 686 544	2 686 544	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 301	4 301	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	442	442	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	12 691	12 691	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	25 925	25 925	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 637	1 637	
Groupe et associés	1 302 811	1 302 811	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	42 949	42 949	
TOTAL GENERAL	4 188 305	4 077 300	111 005

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	69 092	69 092		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	977 479	325 355	452 124	200 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	171 989	171 989		
Personnel et comptes rattachés	126 323	126 323		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 966	118 966		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	446 218	446 218		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 567	19 567		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	163	163		
Autres dettes	140 397	140 397		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 070 194	1 418 070	452 124	200 000

Emprunts souscrits en cours d'exercice 500 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 329 361

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 163

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	Intérêts courus	5 698,96	5 193,86	505,10
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**5 698,96**	**5 193,86**	**505,10**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FRS FNP	43 595,26	52 539,23	-8 943,97
408190	FRS FNP GROUPE		48 000,00	-48 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**43 595,26**	**100 539,23**	**-56 943,97**
AUTRES DETTES				
419890	CLIENTS AAE GROUPE	132 480,00	144 000,00	-11 520,00
468600	Divers - charges à payer	4 713,42		4 713,42
TOTAL AUTRES DETTES		**137 193,42**	**144 000,00**	**-6 806,58**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Dettes provis. pr congés à payer	59 793,04	62 173,33	-2 380,29
428600	Personnel - autres charges à payer	66 530,00	65 530,00	1 000,00
438200	Charges sociales s/congés à payer	25 924,84	26 734,53	-809,69
438600	Charges sociales - charges à payer	27 250,00	30 400,00	-3 150,00
448200	Charges fiscales s/congés à payer	1 004,52	1 044,51	-39,99
448600	Etat - autres charges à payer	18 562,60	23 209,86	-4 647,26
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**199 065,00**	**209 092,23**	**-10 027,23**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	Intérets courus à payer	3 027,97	2 879,62	148,35
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**3 027,97**	**2 879,62**	**148,35**
TOTAL CHARGES A PAYER		388 580.61	461 704.94	-73 124.33

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CCA	34 385,62	38 178,54	-3 792,92
486100	Ch. constatées d'avance LE BOURGET	8 563,00		8 563,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		42 948.62	38 178,54	4 770.08

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE		3 017,67	-3 017,67
418190	CLIENTS FAE GROUPE	938 162,17	259 602,49	678 559,68
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**938 162,17**	**262 620,16**	**675 542,01**
AUTRES CREANCES				
448700	Etat - produits à recevoir	1 637,00	7 875,00	-6 238,00
455800	Associés - C/Ct - Intérêts courus	11 143,40		11 143,40
TOTAL AUTRES CREANCES		**12 780,40**	**7 875,00**	**4 905,40**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		950 942,57	270 495,16	680 447,41

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

Engagements donnés							
	Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
			Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
BNP	**Caution solidaire MGA**	**100 000 €**		**100 000 €**			
BPO	**Caution solidaire MGA**	**100 000 €**		**100 000 €**			
CIC	**Caution solidaire MGA**	**100 000 €**		**100 000 €**			
CA	**Caution solidaire MGA**	**100 000 €**		**100 000 €**			
CDN	**Caution solidaire MGA**	**100 000 €**		**100 000 €**			
SG	**Caution solidaire MGA**	**100 000 €**		**100 000 €**			
TOTAL		600 000 €		600 000 €			

Engagements reçus							
	Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
			Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL							

Engagements réciproques							
	Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL							

Catégories de titres	Nombre de titres à la clôture de l'exercice	Nombre de titres créés pendant l'exercice	Nombre de titres remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	14 286			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Dénomination Siège social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val.brute Val. Nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Filiales (plus de 50%)						
SARL BERNARD NICO ET ASSOCIES	38 112 €	99,8				2 037 668 €
28500 VERNOUILLET	530 865 €					87 758 €
SARL SOPREMECA DECOLLETAGE	16 000 €	100				2 386 745 €
37400 AMBOISE	763 423 €					313 528 €
SAS STE DE PRECISION MECANIQUE	121 207 €	100				12 937 289 €
28320 GALLARDON	3 177 416 €					157 712 €
SAS ATELIER DE REALISATION MECANIQUE	125 008 €	100				14 643 909 €
28260 LA CHAUSSEE D'IVRY	1 491 799 €					548 049 €
SA MGA	355 184 €	80				7 900 730 €
47300 VILLENEUVE SUR LOT	1 261 793 €					458 492 €
SPMA	273 775 €	97,37				4 360 665 €
99 CASABLANCA	451 475 €					7 462 €
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
AUTRES PARTICIPATIONS						

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	4 197 047
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	4 197 047

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		273 987
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		570
Autres variations		
Résultat de l'exercice	273 987	9 524
SOLDE		**10 094**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	4 207 141

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

	Montant HT		%	
	N	N-1	N	N-1
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
émetteur	16 337	16 000	100,00	100,00
filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
émetteur				
filiales				
SOUS-TOTAL	**16 337**	**16 000**	**100,00**	**100,00**
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL	16 337	16 000	100,00	100,00
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
émetteur				
filiales				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
émetteur				
filiales				
SOUS-TOTAL				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	16 337	16 000	100.00	100,00

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	25 834	16 310	9 524
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**25 834**	**16 310**	**9 524**

Société par Actions Simplifiée

« FINANCIERE G.L.C. »

Capital social : 14.286 €uros
Siège social : 474, Rue des Moulins

LA CHAUSSEE D'IVRY
(Eure et Loir)

R.C.S. CHARTRES B 450.258.991
SIRET 450.258.991.000.22

o=o=o=O=o=o=o

I. PROPOSITION DU PRESIDENT QUANT A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018 :

Je vous propose d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé,
ressortant à la somme précitée de : 9.524,05 €uros

au crédit du compte dit des « AUTRES RESERVES »,
dont le solde créditeur serait ainsi porté de : 1.300.581,22 €uros
à : 1.310.105,27 €uros

Conformément aux prescriptions légales, je vous confirme :

- que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre de ses trois avant derniers exercices comptables.

- et qu'il a été engagé, pendant l'exercice écoulé, des charges et dépenses somptuaires visées à l'article 39-4 du code général des impôts ; ces charges, qui représentent les amortissements fiscalement excédentaires pratiqués sur véhicules de tourisme (notamment la quote-part des loyers des véhicules pris en location longue durée), totalisent 53.254 €uros, et ont donné lieu à une imposition, au taux normal de l'Impôt sur les Sociétés, de 14.911 €uros au titre de l'imposition globale du groupe.

II. RESOLUTION ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE DU 28 JUIN 2018 :

QUATRIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, ressortant à la somme précitée de : 9.524,05 €uros

au crédit du compte dit des « AUTRES RESERVES »,
dont le solde créditeur est ainsi porté de : 1.300.581,22 €uros
à : 1.310.105,27 €uros

Conformément aux prescriptions légales, l'Assemblée Générale prend acte des déclarations du Président confirmant que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre de ses trois avant derniers exercices comptables.

*Cette résolution, mise aux voix, est **adoptée** par les associés présents et représentés, dont aucun ne s'est abstenu.*

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL : LE PRESIDENT

