

RCS : BEZIERS
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00035
Numéro SIREN : 389 478 041
Nom ou dénomination : A2H AUDIT - HARDTMEYER-HUC

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2019 sous le numéro de dépôt 1404

① **BILAN - ACTIF**

55 15 00
Dépôt au greffe du
Tribunal de Commerce de
BEZIERS 201901404
le 18 AVR. 2019
DGFIP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise : **A2H AUDIT - HARDTMEYER HUC** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * **1 | 2 |**
 Adresse de l'entreprise **6 MAIL PHILIPPE LAMOUR** **34760 BOUJAN SUR LIBRON** Durée de l'exercice précédent * **1 | 2 |**
 Numéro SIRET * **3 8 9 4 7 8 0 4 1 0 0 0 2 0** Néant *

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

				Exercice N clos le, 13 0 0 9 2 0 1 8 		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	13 803	13 803	
	Fonds commercial (1)	AH	AJ	229 226	229 226	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ	103 128	53 017	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	50 910	40 877	
	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV			
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (*)	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	BI			
	TOTAL (II)	BJ	BK	397 067	107 697	
					289 371	
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		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	538 945	108 063
		Autres créances (3)	BZ	CA	99 125	99 125
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	200 000
Disponibilités	CF		CG	319 009	319 009	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	9 666	9 666	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 166 745	108 063	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	215 760	1 348 053	

EBP Informatique 2018

Rentés : (1) Dont droit au bail : _____ (2) Part à l'avance d'un an des immobilisations financières nettes : **CP** _____ (3) Part à plus d'un an : **CR** _____
 Clause de réserve de propriété : _____ Stocks : _____ Créances : _____

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

Désignation de l'entreprise		A2H AUDIT - HARDTMEYER HUC		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000...)	DA			50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * E1)	DG			530 778
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			54 928
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL			640 706
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			200 000
	Provisions pour charges	DQ			49 480
	TOTAL (III)	DR			249 480
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			26 220
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs E1)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			242 552
	Dettes fiscales et sociales	DY			178 899
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			10 196	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC			457 867	
Écarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			1 348 053	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			442 079	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **A2E AUDIT - HARDMEYER HUC**Néant *

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC			
	Production vendue	biens *	FD		FE	FF		
			services *	FG	1 311 727	FH	FI	1 311 727
				FJ	1 311 727	FK	FL	1 311 727
	Chiffres d'affaires nets *							
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	1 094		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	10 002		
	Autres produits (1) (11)				FQ	10		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 322 834	
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	683 645		
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	10 504		
	Salaires et traitements *				FY	429 902		
	Charges sociales (10)				FZ	125 469		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	14 401		
			- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD				
	Autres charges (12)				GE	3		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 263 925	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	58 909	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilés (6)				GR	534		
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)						GU	534	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(534)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	58 375	

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

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise		A2H AUDIT - HARDTMEYER BUC		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
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		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	3 447	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 322 834
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 267 906
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HN	54 928	
(2) Dont	produits de locations immobilières		HO		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		IG		
	- Crédit-bail immobilier		HP	2 405	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées			IH		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			IJ		
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IK		
(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PMF innovantes (art. 217 octies)			HX		
Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RC		
(9) Dont transferts de charges			RD		
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A1	59	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	A9		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : obligatoires					
(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	
(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.

**Société de commissariat aux comptes
« A2H AUDIT – HARDTMEYER HUC »**

Société par Actions Simplifiée

au capital de 50 000 €

Siège social : Espace 2B – 6 mail Philippe LAMOUR

- 34760 BOUJAN SUR LIBRON -

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2018

Axylis Audit

Parc Le Monestié – CS 110054 – 34535 Béziers Cedex

Tél. 04 67 30 48 30

SARL au capital de 8 000 € – Siren 383 808 854 – APE 6920 Z

A2H AUDIT – HARDTMEYER HUC

SAS au capital de 50 000 €

Siège Social : Espace 2B – 6 mail Philippe LAMOUR – 34760 BOUJAN SUR LIBRON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018

Aux associés de la SAS A2H AUDIT – HARDTMEYER HUC,

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 VAUCLUSE MATERIAUX relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article 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.

L'annexe expose les méthodes comptables retenues concernant les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, et notamment les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des participations et autres titres, et des créances.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

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 vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 du commissaire 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 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 :

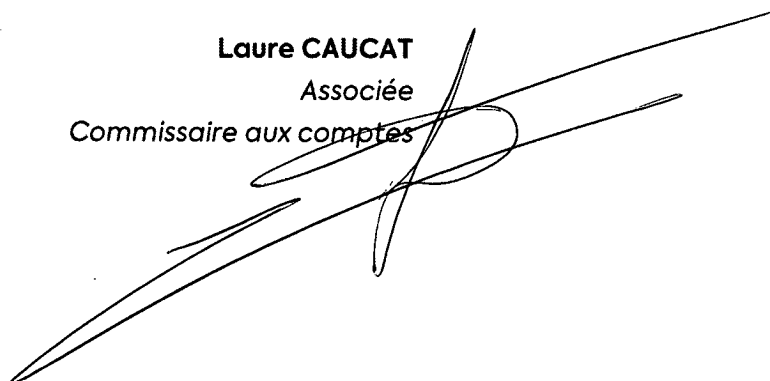
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Boujan sur Libron

le 15 mars 2019

Laure CAUCAT
Associée
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

Actif

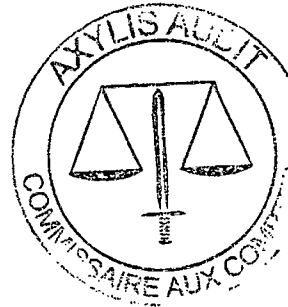
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 803	13 803		
Fonds commercial	229 226		229 226	229 226
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	103 128	53 017	50 111	57 838
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	50 910	40 877	10 033	15 160
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif immobilisé	397 067	107 697	289 371	302 225
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	538 945	108 063	430 882	471 185
Autres créances	99 125		99 125	83 984
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	319 009		319 009	369 744
Charges constatées d'avance	9 666		9 666	9 934
Actif circulant	1 166 745	108 063	1 058 682	934 846
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	1 563 812	215 760	1 348 053	1 237 071



BILAN PASSIF

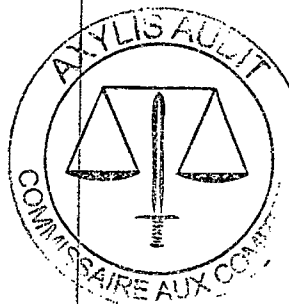
Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	50 000	50 000
<i>Dont versé</i>	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>		
Autres réserves	530 778	481 316
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	54 928	49 462
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	640 706	585 778
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	200 000	200 000
Provisions pour charges	49 480	59 423
Provisions pour risques et charges	249 480	259 423
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 220	36 478
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 552	183 549
Dettes fiscales et sociales	178 899	171 515
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 196	328
Produits constatés d'avance		
Dettes	457 867	391 870
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	1 348 053	1 237 071

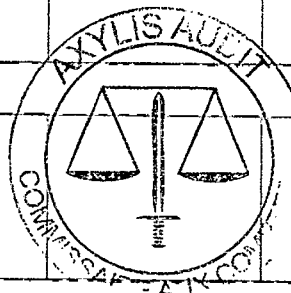


COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 311 727		1 311 727	1 231 892
Chiffre d'affaires net	1 311 727		1 311 727	1 231 892
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 094	7 044
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			10 002	9 602
Autres produits			10	3
Produits d'exploitation			1 322 834	1 248 541
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			683 645	631 405
Impôts, taxes et versements assimilés			10 504	10 486
Salaires et traitements			429 902	417 058
Charges sociales			125 469	119 948
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 401	12 220
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				3 800
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3	1
Charges d'exploitation			1 263 925	1 194 918
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			58 909	53 623
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			534	704
Différences négatives de change				



Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Charges financières	534	704
RÉSULTAT FINANCIER	(534)	(704)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	58 375	52 919
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		18
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits exceptionnels		18
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Charges exceptionnelles		18
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		18
Participation des salariés au résultat de l'entreprise		
Impôt sur les bénéfices	3 447	3 475
TOTAL DES PRODUITS	1 322 834	1 248 559
TOTAL DES CHARGES	1 267 906	1 199 097
BÉNÉFICE OU PERTE	54 928	49 462



PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements de constructions	10 ans
Matériel de transport	1 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	3 à 5 ans

b) Créances et dettes

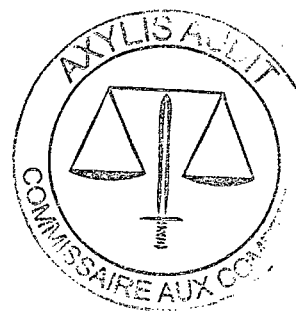
Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

c) Engagements en matière de retraite

Les engagements ont été constatés sous forme de provision.

d) Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique n'est intervenu au cours de l'exercice.



e) Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Aucun évènement significatif n'est intervenu à compter de la clôture de l'exercice.

f) Crédit Impôt Compétitivité Emploi

Le CICE a été comptabilisé pour les montants suivants :

- Sur les salaires du 01/10/2017 au 31/12/2017 : 6 454 €
- Sur les salaires du 01/01/2018 au 30/09/2018 : 18 998 €

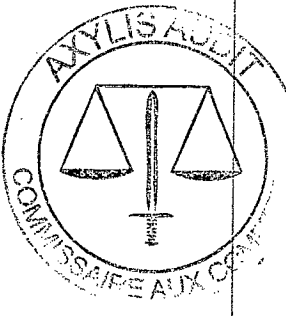
Ces montants ont été déduits fiscalement.

Le CICE sur les salaires de l'année civile 2017 soit 28 075 € a été déduit de l'impôt sur les sociétés et l'excédent de 24 628 € a été remboursé.

Le CICE a été utilisé pour acquérir des véhicules ainsi que du matériel informatique mis à disposition des salariés.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
ASSURANCES	3 493	
COTISATION CRCC	5 119	
MAINTENANCE INFORMATIQUE	400	
DOCUMENTATION	654	
TOTAL	9 666	



IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	243 029		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	103 128		
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			847
Matériel de bureau, informatique et mobilier	49 363		700
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	152 491		1 547
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières			
TOTAL	395 520		1 547

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			243 029	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			103 128	
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport			847	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			50 063	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			154 038	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières				
TOTAL			397 067	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	13 802,50			13 802,50
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	45 290	7 727		53 017
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport		567		567
Mat de bureau et informatique, mobilier	34 203	6 107		40 310
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	79 493	14 401		93 894
TOTAL	93 295	14 401		107 697



Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS				TOTAL DES REPRISES		DOTATIONS - REPRISES	



Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges	200 000			200 000
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 et obligations similaires	59 423		9 943	49 480
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	259 423		9 943	249 480

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	108 063			108 063
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	108 063			108 063
TOTAL GÉNÉRAL	367 486		9 943	357 543

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé			
Clients douteux ou litigieux	132 238	132 238	
Autres créances clients	406 707	406 707	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices	29	29	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	40 023	40 023	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	47 073	47 073	
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	12 000	12 000	
Total de l'actif circulant	638 071	638 071	
Charges constatées d'avance	9 666	9 666	
TOTAL	647 737	647 737	

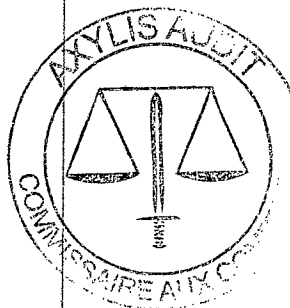
Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	26 220	10 432	15 788	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	242 552	242 552		
Personnel et comptes rattachés	41 799	41 799		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 682	24 682		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	110 700	110 700		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 718	1 718		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	10 196	10 196		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	457 867	442 079	15 788	

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 275
Dettes fiscales et sociales	25 980
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	203 255

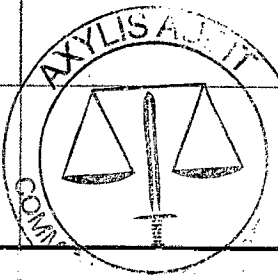


VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	3,00	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9,00	
Ouvriers		
TOTAL	12,00	



CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

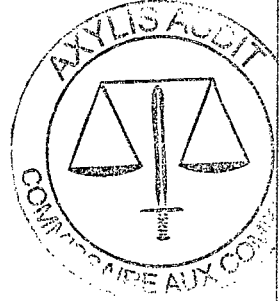
Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	2 500			2 500	20
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	2 500			2 500	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

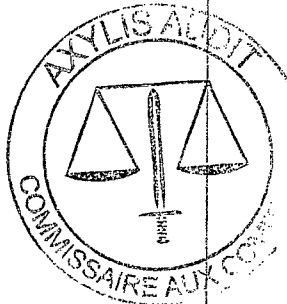
PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	128 140
- Autres créances	47 073
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	175 213



FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
CLIENTELE HARDTMEYER	85 981			
CLIENTELE HUC JEAN-LOUIS	103 000			
CLIENTELE TIERS	40 245			
TOTAL	229 226			



PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Produits exceptionnels

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion - Boni sur levée d'option de crédit-bail - Autres Sur opération en capital - Produits de cession des éléments d'actif - Autres Reprises sur provisions et transferts de charges - Reprises sur provisions - Transferts de charges	59
Total des produits exceptionnels	59

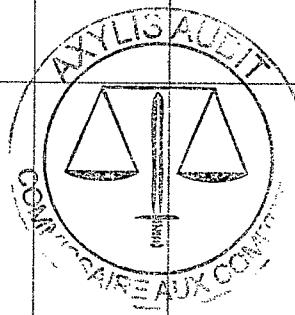


Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion - Autres Sur opération en capital - Valeurs nettes comptables des éléments cédés - Autres Dotations aux provisions - Dotations aux provisions pour risques - Autres	
Total des charges exceptionnelles	
TOTAL	59

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères					
- Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères					



CREDIT-BAIL MOBILIER

Rubriques	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine / Amortissements :			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
Cumuls exercices antérieurs		35 284	35 284
Exercice		2 405	2 405
TOTAL		37 689	37 689
Redevances restant à payer :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			

Montant pris en charge dans l'exercice

2405

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation II PREVOYANCE KLESIA	59
Sous total Exploitation	59,00
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	59,00

