

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01811
Numéro SIREN : 493 923 155
Nom ou dénomination : 2HAMIAU

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2019 sous le numéro de dépôt 113248



20191132482019

DATE DEPOT : 24/10/2019

N° DE DEPOT : 113248

N° GESTION : 2007B01811

N° SIREN : 493923155

DENOMINATION : ZHAMIAU

ADRESSE : 42 rue Chanzy 75011 PARIS

MILLESIME : 2019

.

2 HAMIAU SAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 103.000 €
Siège social : 42, Rue Chanzy - 75011 PARIS
RCS PARIS 493 923 155

Greffe du Tribunal
de Commerce de Paris
Acte déposé le :

28 OCT. 2019

Sous le N° :

M3248

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 SEPTEMBRE 2019
RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
clos le 31 Mars 2019
(PROPOSEE ET VOTEE)

L'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice net de 378.280,53 € et décide de l'affecter de la façon suivante :

ORIGINE DES SOMMES A AFFECTER :

. Bénéfice net de l'exercice..... 378.280,53 €
. Compte « Autres réserves »..... 2.064.936,18 €

TOTAL DU BENEFICE DISTRIBUABLE..... 2.443.216,71 €

AFFECTATION :

. Au compte « Autres Réserves »..... 2.093.016,71 €
ainsi porté à un solde créditeur de 2.093.016,71 €
. Distribution de dividendes de..... 350.200,00 €
soit 3,40 € par action avant prélèvements

TOTAL AFFECTATION 2.443.216,71 €

L'Assemblée générale constate que le dividende par action est de 3,40 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Pour se conformer aux dispositions de l'article 234 bis du CGI, les associés rappellent que le montant des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices se ventile suivant le tableau ci-dessous :

| <i>Exercice</i> | <i>Distribution globale</i> | <i>Abattement</i> | <i>Sans abattement</i> |
|-----------------|-----------------------------|---|------------------------|
| 31/03/2018 | 10.300 | sur la totalité du montant distribué soit 0,10 € par part | / |
| 31/03/2017 | 10.300 | sur la totalité du montant distribué soit 0,10 € par part | / |
| 31/03/2016 | 10.300 | sur la totalité du montant distribué soit 0,10 € par part | / |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.





CAPEC

CABINET PARISIEN D'EXPERTISE COMPTABLE

VOUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

2 HAMIAU SAS

42, rue Chanzy

75011 PARIS

SIRET : 493 923 155 00011

Comptes Annuels

Exercice du 1^{er} Avril 2018 au 31 Mars 2019

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/03/2019 12 | | | Exercice N-1 31/03/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 55 000 | | 55 000 | 55 000 | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 1 996 854 | | 1 996 854 | 1 996 854 | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| Total II | 2 051 854 | | 2 051 854 | 2 051 854 | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | | | | 33 874 | 33 874 | 100.00 |
| | Autres créances | 43 935 | | 43 935 | 34 809 | 9 125 | 26.22 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Disponibilités | 590 900 | | 590 900 | 505 748 | 85 152 | 16.84 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 1 909 | | 1 909 | 8 674 | 6 765 | 77.99 | |
| Total III | 636 743 | | 636 743 | 583 105 | 53 639 | 9.20 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 2 688 598 | | 2 688 598 | 2 634 959 | 53 639 | 2.04 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | 31/03/2019 12 | 31/03/2018 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 103 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 103 000 | 103 000 | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | 11 457 | 11 457 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 2 064 936 | 1 797 781 | 267 156 | 14.86 |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 378 281 | 277 456 | 100 825 | 36.34 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | 27 040 | 27 040 | | |
| | Total I | 2 584 714 | 2 216 733 | 367 981 | 16.60 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | | | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | 132 | 154 | 22 | 14.08 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | 87 954 | 87 954 | 100.00 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes d'exploitation | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 459 | 13 216 | 5 242 | 39.66 | |
| Dettes fiscales et sociales | 49 533 | 316 901 | 267 368 | 84.37 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 35 760 | | 35 760 | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | | | |
| | Total IV | 103 884 | 418 226 | 314 342 | 75.16 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 2 688 598 | 2 634 959 | 53 639 | 2.04 |

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

103 884

418 226

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/03/2019 12 | | | Exercice N-1 31/03/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|---------|-------------------------------|---------------|-------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 660 200 | | 660 200 | 868 228 | 208 028 | 23.96 |
| Chiffre d'affaires NET | 660 200 | | 660 200 | 868 228 | 208 028 | 23.96 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 660 200 | 868 228 | 208 028 | 23.96 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 36 023 | 31 387 | 4 635 | 14.77 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 5 973 | 14 352 | 8 379 | 58.38 |
| Salaires et traitements | | | 497 391 | 681 665 | 184 274 | 27.03 |
| Charges sociales | | | 66 633 | 66 468 | 165 | 0.25 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 606 020 | 793 873 | 187 852 | 23.66 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 54 180 | 74 355 | 20 176 | 27.13 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/03/2019 12 | Exercice N-1 31/03/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 361 296 | 240 864 | 120 432 | 50.00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 361 296 | 240 864 | 120 432 | 50.00 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 361 296 | 240 864 | 120 432 | 50.00 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 415 476 | 315 219 | 100 256 | 31.81 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 0 | 0 | 0 | 220.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | 0 | 0 | 0 | 220.00 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 165 | 1 | 164 | NS |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | 165 | 1 | 164 | NS |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 164 | 1 | 163 | NS |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 37 031 | 37 763 | 732 | 1.94 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 1 021 496 | 1 109 092 | 87 596 | 7.90 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 643 216 | 831 637 | 188 421 | 22.66 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 378 281 | 277 456 | 100 825 | 36.34 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

361 296 240 864

CAPIC

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|--|------|
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 6 |
| Permanence ou changement de méthodes | 6 |
| Informations générales complémentaires | 6 |
| | |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 8 |
| Etat des amortissements | 9 |
| Etat des provisions | 10 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 11 |
| Composition du capital social | 12 |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 12 |
| Evaluation des amortissements | 13 |
| Titres immobilisés | 13 |
| Evaluation des créances et des dettes | 13 |
| Dépréciation des créances | 13 |
| Disponibilités en Euros | 13 |
| Charges à payer | 14 |
| Détail des charges à payer | 15 |
| Charges et produits constatés d'avance | 16 |
| Détail des charges constatées d'avance | 17 |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan | 18 |
| | |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | |
| Liste des filiales et participations | 20 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 688 597.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 660 200.00 Euros et dégagant un bénéfice de 378 280.53 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, les informations suivantes sont données :

Notre société s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'imposition forfaitaire annuelle dus par le groupe formé par elle-même et la société SOLVAC SAS en application des dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts à compter du 1er avril 2008.

Cette intégration fiscale a été tacitement reconduite pour une nouvelle durée de 5 ans à compter du 1er avril 2018.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble retenu consistent en la prise en charge de l'impôt dans les filiales comme en l'absence d'intégration, la société tête de groupe enregistrant le solde par rapport au résultat d'ensemble.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|------------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement | TOTAL | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 55 000 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| | TOTAL | 55 000 | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 1 996 854 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | |
| | TOTAL | 1 996 854 | |
| | TOTAL GENERAL | 2 051 854 | |

| | | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|----------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | | 55 000 | 55 000 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | | | 55 000 | 55 000 |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | 1 996 854 | 1 996 854 |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | | | |
| | TOTAL | | | 1 996 854 | 1 996 854 |
| | TOTAL GENERAL | | | 2 051 854 | 2 051 854 |

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

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

Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Reconst.gisements miniers et pétroliers | | | | | |
| Investissements | | | | | |
| Hausse des prix | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | 27 040 | | | | 27 040 |
| Prêts installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 27 040 | | | | 27 040 |
| TOTAL GENERAL | 27 040 | | | | 27 040 |

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---------------|----------------|---------------|
| Créances rattachés à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 14 920 | 14 920 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 18 082 | 18 082 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 8 824 | 8 824 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers état et autres collectivités publiques | | | |
| Groupe et associés | 257 | 257 | |
| Débiteurs divers | 1 852 | 1 852 | |
| Charges constatées d'avance | 1 909 | 1 909 | |
| TOTAL | 45 844 | 45 844 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 132 | 132 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 18 459 | 18 459 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 6 629 | 6 629 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 29 575 | 29 575 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 6 435 | 6 435 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 6 894 | 6 894 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 35 760 | 35 760 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 103 884 | 103 884 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | | | | |

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales | 1.0000 | 103 000 | | | 103 000 |

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 2 à 5 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 3 à 4 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 3 à 10 ans |

Titres immobilisés

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 132 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 936 |
| Dettes fiscales et sociales | 28 920 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 35 760 |
| Total | 74 748 |

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

| | Montant |
|---------------------------------|---------------|
| Frs factures non parvenues | |
| - Honoraires Capec 03/19 | 6 480 |
| - Honoraires SA Capec 03/19 | 1 656 |
| - Honoraires CAC 03/19 | 1 800 |
| Rrr . accorder / av. . etablir | |
| - Avoir S/ presta Solvac | 35 760 |
| Personnel charges à payer | |
| - Primes 31/03/19 | 3 500 |
| - Intéressement au 31/03/19 | 3 129 |
| Org. soc. charges à payer | |
| - Cot TNS solde suite radiation | 13 320 |
| - Ch sociales sur primes dues | 2 450 |
| Etat charges à payer | |
| - CVAE au 31/03/19 | 6 359 |
| - CFE 31/03/19 (3/12°) | 162 |
| Intérêts courus à payer | |
| - Frais s/ virements 03/19 | 37 |
| - Arrêté de compte 1°T 2019 | 96 |
| Total | 74 748 |

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 1 909 |
| Total | 1 909 |

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Charges constatées d'avance | | | |
| - RC Exploitation 2°T2019 | 208 | | |
| - SMABTP ETAM 2°T 2019 | 1 054 | | |
| - SMABTP ETAM 2°T 2019 | 647 | | |
| Total | 1 909 | | |

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan | Montant concernant les entreprises | | Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce |
|--|------------------------------------|---|---|
| | liées | avec lesquelles la société a un lien de participation | |
| Participations | 1 996 854 | | |
| Autres créances | 257 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 523 | | |
| Autres dettes | 35 760 | | |

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

SAS 2 HAMIAU

42, rue Chanzy
75011 PARIS

RAPPORT

de

FERCO SAS

Commissaire aux Comptes

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 mars 2019)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 SEPTEMBRE 2019



103, Avenue Raspail - 94250 Gentilly
Tél : 01.47.40.81.50
ferco@ferco-experts.fr
www.ferco-experts.fr

Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS 2 HAMIAU** relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2018 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

- La note intitulée « Tableau des filiales et participations » décrit les participations de votre société dans les autres sociétés du groupe.

Nous avons apprécié le bien-fondé de l'absence de dépréciation de ces participations à la clôture de l'exercice en nous appuyant sur les informations qui nous ont été communiquées, notamment les situations nettes des sociétés concernées à la clôture de l'exercice et l'actualisation des perspectives de rentabilité et de chiffre d'affaires des activités concernées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

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.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE 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 A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Paris, le 2 septembre 2019

Pour FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes

Olivier DUBAND
Commissaire aux Comptes Associé

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/03/2019 12 | | | Exercice N-1 31/03/2018 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-----------|-------------------------------|--------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 55 000 | | 55 000 | 55 000 | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 1 996 854 | | 1 996 854 | 1 996 854 | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | | |
| | Total II | 2 051 854 | | 2 051 854 | 2 051 854 | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | | | | 33 874 | 33 874 | 100.00 | |
| | Autres créances | 43 935 | | 43 935 | 34 809 | 9 125 | 26.22 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 590 900 | | 590 900 | 505 748 | 85 152 | 16.84 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 1 909 | | 1 909 | 8 674 | 6 765 | 77.99 | | |
| | Total III | 636 743 | | 636 743 | 583 105 | 53 639 | 9.20 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 2 688 598 | | 2 688 598 | 2 634 959 | 53 639 | 2.04 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | | 31/03/2019 | 12 | 31/03/2018 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 103 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 103 000 | | 103 000 | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 11 457 | | 11 457 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 2 064 936 | | 1 797 781 | | 267 156 | 14.86 |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 378 281 | | 277 456 | | 100 825 | 36.34 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | 27 040 | | 27 040 | | | |
| | Total I | 2 584 714 | | 2 216 733 | | 367 981 | 16.60 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | | | |
| | Concours bancaires courants | 132 | | 154 | | 22 | 14.08 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | 87 954 | | 87 954 | 100.00 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| Dettes d'exploitation | | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 459 | | 13 216 | | 5 242 | 39.66 | |
| Dettes fiscales et sociales | 49 533 | | 316 901 | | 267 368 | 84.37 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | 35 760 | | | | 35 760 | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 103 884 | | 418 226 | | 314 342 | 75.16 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 2 688 598 | | 2 634 959 | | 53 639 | 2.04 |

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

103 884 418 226

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/03/2019 12 | | | Exercice N-1 31/03/2018 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|---------------|-------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (I) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | 660 200 | | 660 200 | 868 228 | | 208 028 | 23.96 |
| Chiffre d'affaires NET | 660 200 | | 660 200 | 868 228 | | 208 028 | 23.96 |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | | |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 660 200 | 868 228 | | 208 028 | 23.96 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 36 023 | 31 387 | | 4 635 | 14.77 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 5 973 | 14 352 | | 8 379 | 58.38 |
| Salaires et traitements | | | 497 391 | 681 665 | | 184 274 | 27.03 |
| Charges sociales | | | 66 633 | 66 468 | | 165 | 0.25 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | | |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 606 020 | 793 873 | | 187 852 | 23.66 |
| I - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 54 180 | 74 355 | | 20 176 | 27.13 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------|----|------------------|----|----------------|---------------|
| | 31/03/2019 | 12 | 31/03/2018 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 361 296 | | 240 864 | | 120 432 | 50.00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 361 296 | | 240 864 | | 120 432 | 50.00 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 361 296 | | 240 864 | | 120 432 | 50.00 |
| 3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 415 476 | | 315 219 | | 100 256 | 31.81 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 0 | | 0 | | 0 | 220.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | 0 | | 0 | | 0 | 220.00 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 165 | | 1 | | 164 | NS |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | 165 | | 1 | | 164 | NS |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 164 | | 1 | | 163 | NS |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 37 031 | | 37 763 | | 732 | 1.94 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 1 021 496 | | 1 109 092 | | 87 596 | 7.90 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 643 216 | | 831 637 | | 189 421 | 22.66 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 378 281 | | 277 456 | | 100 825 | 36.34 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

361 296

240 864

CAPEC

FERCO S.A.S

Commissaire aux Comptes

103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY

01 47 40 81 50

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 688 597.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 660 200.00 Euros et dégagant un bénéfice de 378 280.53 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, les informations suivantes sont données :

Notre société s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'imposition forfaitaire annuelle dus par le groupe formé par elle-même et la société SOLVAC SAS en application des dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts à compter du 1er avril 2008.

Cette intégration fiscale a été tacitement reconduite pour une nouvelle durée de 5 ans à compter du 1er avril 2018.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble retenu consistent en la prise en charge de l'impôt dans les filiales comme en l'absence d'intégration, la société tête de groupe enregistrant le solde par rapport au résultat d'ensemble.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|------------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement | TOTAL | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 55 000 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| | TOTAL | 55 000 | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 1 996 854 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | |
| | TOTAL | 1 996 854 | |
| | TOTAL GENERAL | 2 051 854 | |

| | | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|----------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | | 55 000 | 55 000 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | | | 55 000 | 55 000 |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | 1 996 854 | 1 996 854 |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | | | |
| | TOTAL | | | 1 996 854 | 1 996 854 |
| | TOTAL GENERAL | | | 2 051 854 | 2 051 854 |

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

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

Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Reconstitutions minières et pétroliers | | | | | |
| Investissements | | | | | |
| Hausse des prix | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | 27 040 | | | | 27 040 |
| Prêts installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 27 040 | | | | 27 040 |
| TOTAL GENERAL | 27 040 | | | | 27 040 |

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 14 920 | 14 920 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 18 082 | 18 082 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 8 824 | 8 824 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers état et autres collectivités publiques | | | |
| Groupe et associés | 257 | 257 | |
| Débiteurs divers | 1 852 | 1 852 | |
| Charges constatées d'avance | 1 909 | 1 909 | |
| TOTAL | 45 844 | 45 844 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 132 | 132 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 18 459 | 18 459 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 6 629 | 6 629 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 29 575 | 29 575 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 6 435 | 6 435 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 6 894 | 6 894 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 35 760 | 35 760 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 103 884 | 103 884 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | | | | |

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales | 1.0000 | 103 000 | | | 103 000 |

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 2 à 5 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 3 à 4 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 3 à 10 ans |

Titres immobilisés

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 132 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 9 936 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 28 920 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 35 760 |
| Total | 74 748 |

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

| | Montant |
|---------------------------------|---------------|
| Frns factures non parvenues | |
| - Honoraires Capec 03/19 | 6 480 |
| - Honoraires SA Capec 03/19 | 1 656 |
| - Honoraires CAC 03/19 | 1 800 |
| | |
| Rtt . accorder / av. . etabli | |
| - Avoir S/ presta Solvac | 35 760 |
| | |
| Personnel charges à payer | |
| - Primes 31/03/19 | 3 500 |
| - Intéressement au 31/03/19 | 3 129 |
| | |
| Org. soc. charges à payer | |
| - Cot TNS solde suite radiation | 13 320 |
| - Ch sociales sur primes dues | 2 450 |
| | |
| Etat charges à payer | |
| - CVAE au 31/03/19 | 6 359 |
| - CFE 31/03/19 (3/12°) | 162 |
| | |
| Intérêts courus à payer | |
| - Frais s/ virements 03/19 | 37 |
| - Arrêté de compte 1°T 2019 | 96 |
| | |
| Total | 74 748 |

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

| | Charges constatées d'avance | Montant |
|------------------------|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | | 1 909 |
| Total | | 1 909 |

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|--|--------------|-----------|--------------|
| Charges constatées d'avance | | | |
| - RC Exploitation 2 ^o T2019 | 208 | | |
| - SMABTP ETAM 2 ^o T 2019 | 1 054 | | |
| - SMABTP ETAM 2 ^o T 2019 | 647 | | |
| Total | 1 909 | | |

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan | Montant concernant les entreprises | | Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce |
|--|------------------------------------|---|---|
| | liées | avec lesquelles la société a un lien de participation | |
| Participations | 1 996 854 | | |
| Autres créances | 257 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 523 | | |
| Autres dettes | 35 760 | | |

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

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

| Société | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Pertes et avances consenties et non remboursées | Cautions et avoirs donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net de dernier exercice | Dividendes encaissés par la société |
|--|---------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------|---|--|--|----------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | brute | nette | | | | | |
| A. Renseignements détaillés | | | | | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | |
| - 6540 LAONZE | 600 000 | 146 519 | 99,98 | 599 900 | 599 900 | | | 196 428 | 40 882 | |
| - SAS SOLVAC | 260 000 | 1 445 211 | 96,50 | 1 369 914 | 1 369 914 | | | 9 081 859 | 528 441 | 361 296 |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | |
| B. Renseignements globaux | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |