

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 : 1992 B 10305 Numéro SIREN : 387 539 273 Nom ou dénomination : GROUPE EUROEXCEL
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/03/2019 sous le numéro de dépôt 14287



20190142872018

DATE DEPOT : 12/03/2019

N° DE DEPOT : 14287

N° GESTION : 1992B10305

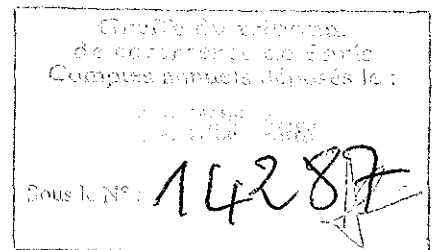
N° SIREN : 387539273

DENOMINATION : GROUPE EUROEXCEL

ADRESSE : 3 RUE DU FAUBOURG SAINT-HONORE 75008 PARIS

MILLESIME : 2018

S.A. "GROUPE EUROEXCEL"

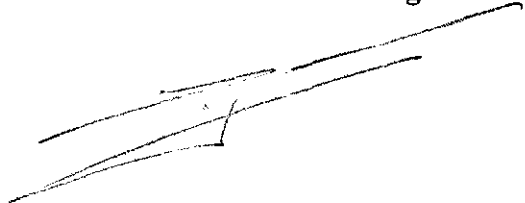


PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 14 FEVRIER 2019

RESULTAT DE L'EXERCICE :

	<u>Euros</u>
- bénéfice de l'exercice ressortant à	93.572,49
- auquel s'ajoute le report à nouveau créditeur	<u>3.004,16</u>
soit un bénéfice distribuable de	96.576,65
- A titre de « Dividendes »	60.000,00
- le solde au compte report à nouveau, soit	36.576,65

« Certifiée conforme à l'original »



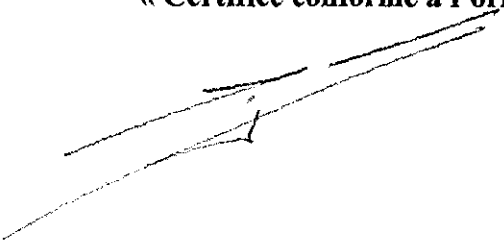
S.A. "GROUPE EUROEXCEL"

Société Anonyme
au capital de 100.000 euros

Siège social : 3 rue du Faubourg Saint-Honoré
75008 PARIS

R.C.S. PARIS B 387 539 273 (92 B 10305)

« Certifiée conforme à l'original »



RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 14 FEVRIER 2019

TROISIEME RESOLUTION

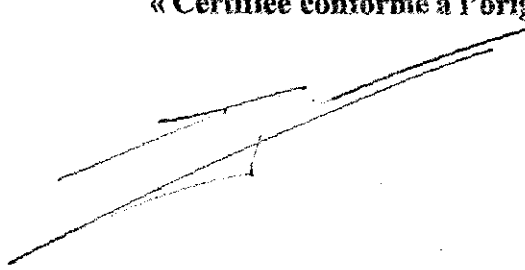
L'Assemblée Générale approuve la répartition des résultats telle qu'elle lui est proposée par le Conseil d'Administration, et décide en conséquence d'affecter les résultats de l'exercice social clos le **30 SEPTEMBRE 2018**, de la façon suivante :

	<u>Euros</u>
- bénéfice de l'exercice ressortant à	93.572,49
- auquel s'ajoute le report à nouveau créditeur	<u>3.004,16</u>
soit un bénéfice distribuable de	96.576,65
- A titre de « Dividendes »	60.000,00
- le solde au compte report à nouveau , soit	36.576,65

GROUPE EUROEXCEL

BILAN AU 30 SEPTEMBRE 2018

« Certifiée conforme à l'original »



GROUPE EUROEXCEL

3 rue du Faubourg Saint-Honoré

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2018

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	183		183	183		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	25 062	17 233	7 829	9 186	1 357	14.77
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 453		16 453	16 206	247	1.53
Total II	41 698	17 233	24 465	25 575	1 110	4.34
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	25 462	8 152	17 310	21 431	4 122	19.23
Autres créances	182 249		182 249	104 643	77 605	74.16
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 755		1 755	1 755		
Disponibilités	190 025		190 025	253 583	63 558	25.06
Charges constatées d'avance (3)	5 815		5 815	7 185	1 370	19.07
Total III	405 306	8 152	397 154	388 598	8 556	2.20
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	447 004	25 385	421 619	414 173	7 446	1.80

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

16 453

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	96 500	96 500		
	Report à nouveau	3 004	285	2 719	954.17
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	93 572	81 719	11 853	14.50
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	303 077	288 504	14 572	5.05
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	53	107	54	50.21
	Emprunts et dettes financières diverses	731	283	448	158.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 131	34 626	494	1.43
	Dettes fiscales et sociales	82 013	82 242	230	0.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 614	8 411	6 797	80.81
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	118 542	125 669	7 126	5.67
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	421 619	414 173	7 446	1.80

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

118 542 125 669

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	621 250		621 250	549 435	71 815	13.07
Chiffre d'affaires NET	621 250		621 250	549 435	71 815	13.07
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			43 860	58 988	15 128	25.65
Autres produits			221	240	19	7.99
Total des Produits d'exploitation (I)			665 330	608 663	56 667	9.31
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 752	2 170	582	26.82
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			285 526	287 006	1 480	0.52
Impôts, taxes et versements assimilés			4 628	4 659	32	0.68
Salaires et traitements			164 664	127 544	37 120	29.10
Charges sociales			73 447	56 711	16 736	29.51
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 357	1 357		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 400	2 595	195	7.51
Dotations aux provisions						
Autres charges			10	11 227	11 218	99.91
Total des Charges d'exploitation (II)			534 784	493 270	41 514	8.42
- Résultat d'exploitation (I-II)			130 546	115 393	15 153	13.13
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	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			552		552	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			552		552	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	342		501		159	31.80
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	342		501		159	31.80
2. Résultat financier (V-VI)	342		51		393	767.79
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	130 204		115 444		14 760	12.79
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
I. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	36 632		33 725		2 907	8.62
Total des produits (I+III+V+VII)	665 330		609 215		56 115	9.21
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	571 758		527 496		44 262	8.39
Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	93 572		81 719		11 853	14.50

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 421 619.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 621 250.00 Euros et dégageant un bénéfice de 93 572.49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 19 novembre 2018.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(FCG Art. 531-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

LES PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SONT LES SUIVANTES :

-Immobilisations corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est à dire au prix d'achat augmenté des frais accessoires.

- Stocks :

N/A

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- Créances :

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

LES METHODES DE VALORISATION DES ETATS FINANCIERS N'ONT PAS SUBI DE MODIFICATIONS.

- Crédit-bail :

NEANT

- Indemnité de départ en retraite :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Montant de l'indemnité de départ en retraite : 8.738 €

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	183	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 977		
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 085		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	25 062	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	16 206		247
	TOTAL	16 206	247
	TOTAL GENERAL	41 451	247

	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		183
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		12 977	12 977
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		12 085	12 085
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	25 062	25 062
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		16 453	16 453
	TOTAL	16 453	16 453
	TOTAL GENERAL	41 698	41 698

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
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	4 290	1 298		5 588
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 586	60		11 645
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	15 876	1 357		17 233
TOTAL GENERAL	15 876	1 357		17 233

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 298				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	60				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 357				
TOTAL GENERAL	1 357				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	5 752	2 400			8 152
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	5 752	2 400			8 152
TOTAL GENERAL	5 752	2 400			8 152
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 400			
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	16 453	16 453	
Clients douteux ou litigieux	12 366	12 366	
Autres créances clients	13 096	13 096	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 397	4 397	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	177 851	177 851	
Charges constatées d'avance	5 815	5 815	
TOTAL	229 979	229 979	
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 cts crédit à 1 an maximum à l'origine	53	53		
Emprunts et dettes cts crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	34 131	34 131		
Personnel et comptes rattachés	19 093	19 093		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 434	23 434		
Impôts sur les bénéfices	4 875	4 875		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 113	31 113		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 498	3 498		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	731	731		
Autres dettes	1 614	1 614		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	118 542	118 542		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup. ass. pers. phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	53
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 640
Dettes fiscales et sociales	31 219
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	57 913

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS BANCAIRES	53
FACTURES NON PARVENUES	26 640
PROVISION CONGES PAYES	13 470
PROVISION PRIMES	5 623
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	6 127
CHARGES SOCIALES S/PRIMES	2 501
CFE/CVAE	1 251
TAXE S/VEHICULES DE SOCIETES	668
TAXE D'APPRENTISSAGE	854
FORMATION CONTINUE	691
TAXE PRODUITS REVENUS CAPITAUX	35
Total	57 913

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 815
Total	5 815

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ABONNEMENT INTERNET	78		
LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	416		
MAINTENANCE COPIEUR CANON	412		
ASSURANCES RCP	2 133		
SERVICES BANCAIRES	46		
CRCC COTISATIONS	2 465		
OEC COTISATIONS	265		
Total	5 815		

MATHIEU FROMANTIN

*Expert Comptable inscrit au tableau de l'Ordre de la Région Parisienne
Commissaire aux comptes membre de la Compagnie de Versailles*

SA GROUPE EUROEXCEL

3, rue du Faubourg Saint-Honoré – 75008 PARIS

Capital social : 100.000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2018

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE EUROEXCEL relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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

Je n'ai 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 du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma 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 mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 30 janvier 2019



Mathieu FROMANTIN

Commissaire aux comptes

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 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	183		183	183		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	25 062	17 233	7 829	9 186	1 357	14.77
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	16 453		16 453	16 206	247	1.53
	Total II	41 698	17 233	24 465	25 575	1 110	4.34
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	25 462	8 152	17 310	21 431	4 122	19.23
	Autres créances	182 249		182 249	104 643	77 605	74.16
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 755		1 755	1 755		
	Disponibilités	190 025		190 025	253 583	63 558	25.06
	Charges constatées d'avance (3)	5 815		5 815	7 185	1 370	19.07
	Total III	405 306	8 152	397 154	388 598	8 556	2.20
ANCIENNE	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		447 004	25 385	421 619	414 173	7 446	1.80

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

16 453

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	96 500	96 500		
	Report à nouveau	3 004	285	2 719	954.17
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	93 572	81 719	11 853	14.50
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	303 077	288 504	14 572	5.05
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	53	107	54	50.21
	Emprunts et dettes financières diverses	731	283	448	158.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 131	34 626	494	1.43
	Dettes fiscales et sociales	82 013	82 242	230	0.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 614	8 411	6 797	80.81
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	118 542	125 669	7 126	5.67
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	421 619	414 173	7 446	1.80

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

118 542 125 669

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	621 250		621 250	549 435		71 815	13.07
Chiffre d'affaires NET	621 250		621 250	549 435		71 815	13.07
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			43 860	58 988		15 128	25.65
Autres produits			221	240		19	7.99
Total des Produits d'exploitation (I)			665 330	608 663		56 667	9.31
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 752	2 170		582	26.82
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			285 526	287 006		1 480	0.52
Impôts, taxes et versements assimilés			4 628	4 659		32	0.68
Salaires et traitements			164 664	127 544		37 120	29.10
Charges sociales			73 447	56 711		16 736	29.51
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 357	1 357			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 400	2 595		195	7.51
Dotations aux provisions							
Autres charges			10	11 227		11 218	99.91
Total des Charges d'exploitation (II)			534 784	493 270		41 514	8.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			130 546	115 393		15 153	13.13
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	
	30/09/2018 12	30/09/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		552	552	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		552	552	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	342	501	159	31.80
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	342	501	159	31.80
2. Résultat financier (V-VI)	342	51	393	767.79
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	130 204	115 444	14 760	12.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	36 632	33 725	2 907	8.62
Total des produits (I+III+V+VII)	665 330	609 215	56 115	9.21
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	571 758	527 496	44 262	8.39
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	93 572	81 719	11 853	14.50

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 421 619.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 621 250.00 Euros et dégageant un bénéfice de 93 572.49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 19 novembre 2018.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

LES PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SONT LES SUIVANTES :

-Immobilisations corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est à dire au prix d'achat augmenté des frais accessoires.

- Stocks :

N/A

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- Créances :

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

LES METHODES DE VALORISATION DES ETATS FINANCIERS N'ONT PAS SUBI DE MODIFICATIONS.

- Crédit-bail :

NEANT

- Indemnité de départ en retraite :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Montant de l'indemnité de départ en retraite : 8.738 €

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	183	
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	12 977		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 085		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	25 062	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	16 206		247
	TOTAL	16 206	247
	TOTAL GENERAL	41 451	247

		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			183	183
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				12 977	12 977
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				12 085	12 085
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			25 062	25 062
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				16 453	16 453
	TOTAL			16 453	16 453
	TOTAL GENERAL			41 698	41 698

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
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	4 290	1 298		5 588
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 586	60		11 645
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	15 876	1 357		17 233
TOTAL GENERAL	15 876	1 357		17 233

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 298				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	60				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 357				
TOTAL GENERAL	1 357				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	5 752	2 400			8 152
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	5 752	2 400			8 152
TOTAL GENERAL	5 752	2 400			8 152
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 400			
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	16 453	16 453	
Clients douteux ou litigieux	12 366	12 366	
Autres créances clients	13 096	13 096	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 397	4 397	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	177 851	177 851	
Charges constatées d'avance	5 815	5 815	
TOTAL	229 979	229 979	
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	53	53		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	34 131	34 131		
Personnel et comptes rattachés	19 093	19 093		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 434	23 434		
Impôts sur les bénéfices	4 875	4 875		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 113	31 113		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 498	3 498		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	731	731		
Autres dettes	1 614	1 614		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	118 542	118 542		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	53
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 640
Dettes fiscales et sociales	31 219
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	57 913

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS BANCAIRES	53
FACTURES NON PARVENUES	26 640
PROVISION CONGES PAYES	13 470
PROVISION PRIMES	5 623
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	6 127
CHARGES SOCIALES S/PRIMES	2 501
CFE/CVAE	1 251
TAXE S/VEHICULES DE SOCIETES	668
TAXE D'APPRENTISSAGE	854
FORMATION CONTINUE	691
TAXE PRODUITS REVENUS CAPITAUX	35
Total	57 913

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 815
Total	5 815

