

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00033 Numéro SIREN : 428 929 517 Nom ou dénomination : GEIREC
--

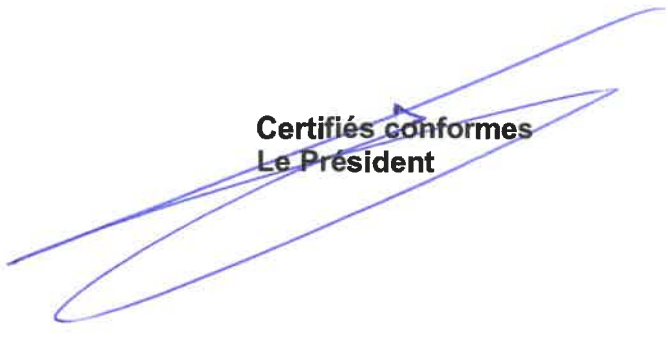
Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2019 sous le numéro de dépôt 2856

GEIREC

Société par Actions Simplifiée au capital de 385.600 euros
Siège Social : 276 rue de Chateaugiron
35000 RENNES
RCS RENNES 428 929 517

**BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOUT 2018**

**Certifiés conformes
Le Président**



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2018 12		Exercice N-1 31/08/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)			
	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires	134 854	103 467	31 387
	Fonds commercial (1)	3 246 527		3 246 527
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage			
	Autres immobilisations corporelles	1 847 427	985 615	861 812
	Immobilisations en cours			531 069
	Avances et acomptes			45 421
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations	205 478		205 478
	Créances rattachées à des participations	297 060		281 595
	Autres titres immobilisés	1 013		1 013
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	36 234		36 234
	Total II	5 768 593	1 089 082	4 679 510
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	8 310		8 310
	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés	4 371 326	712 774	3 658 552
	Autres créances	829 693		829 693
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement	478 487		478 487
	Disponibilités	1 537 935		1 537 935
	Charges constatées d'avance (3)	330 142		330 142
	Total III	7 555 893	712 774	6 843 119
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 324 486	1 801 857	11 522 629

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

297 060

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 385 600)	385 600	385 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 122 219	1 122 219
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	38 560	38 560
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 216 347	2 090 957
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	454 993	445 618
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	47 734	34 472
	Total I	4 265 453	4 117 426
	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	859 846	555 367
	Concours bancaires courants	752	527
	Emprunts et dettes financières diverses	44 223	43 300
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 704 817	2 288 845
	Dettes fiscales et sociales	2 171 806	1 941 355
Comptes de régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 341	78 167
	Autres dettes	106 479	85 287
	Produits constatés d'avance (1)	1 365 910	1 559 329
	Total IV	7 257 176	6 552 178
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 522 629	10 669 604

(1) Dont à moins d'un an

6 613 871

6 220 838

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 31/08/2018 12.			Exercice N-1 31/08/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	5 534		5 534	5 436		99	1.82
Production vendue de biens							
Production vendue de services	13 566 072		13 566 072	12 515 567		1 050 505	8.39
Chiffre d'affaires NET	13 571 606		13 571 606	12 521 003		1 050 604	8.39
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			510 515	272 025		238 490	87.67
Autres produits			1 186	702		484	69.05
Total des Produits d'exploitation (I)			14 083 308	12 793 729		1 289 578	10.08
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 264	3 852		412	10.70
Variation de stock (marchandises)				494		494	100.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			5 585 222	5 171 756		413 465	7.99
Impôts, taxes et versements assimilés			256 948	252 903		4 045	1.60
Salaires et traitements			5 156 376	4 722 569		433 807	9.19
Charges sociales			2 037 273	1 816 519		220 754	12.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			184 442	110 383		74 059	67.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			240 289	150 838		89 451	59.30
Dotations aux provisions							
Autres charges			13 912	2 571		11 342	441.21
Total des Charges d'exploitation (II)			13 478 725	12 231 884		1 246 841	10.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			604 582	561 845		42 737	7.61
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

345 6 018

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018	Exercice N-1 31/08/2017	Ecart N / N-1	
	12	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)	5 678	5 008	670	13.39
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 221	4 945	3 724	75.31
Total V	6 899	9 953	3 054	30.68
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 282	7 473	191	2.56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	106		106	
Total VI	7 388	7 473	85	1.14
2. Résultat financier (V-VI)	489	2 480	2 969	119.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	604 094	564 325	39 768	7.05
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	345	6 018	5 674	94.27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 428		3 428	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 000	12 747	8 747	68.62
Total VII	7 773	18 765	10 992	58.58
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 836	7 032	4 196	59.67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 345	2 261	12 084	534.59
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	17 261	8 298	8 963	108.01
Total VIII	34 442	17 591	16 851	95.79
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	26 669	1 174	27 843	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	15 744	13 712	2 032	14.82
Impôts sur les bénéfices (X)	106 687	106 169	518	0.49
Total des produits (I+III+V+VII)	14 097 980	12 822 447	1 275 532	9.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	13 642 986	12 376 829	1 266 157	10.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	454 993	445 618	9 375	2.10

* 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

5 465 4 991

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Les effectifs sont de 143 personnes au 31 août 2018.
- La capacité d'autofinancement résultant du résultat net et des amortissements s'est élevée à 709 035 euros, contre 553 813 euros l'exercice précédent.
- Le chiffre d'affaires est de 13 571 606 euros contre 12 521 003 euros l'exercice précédent.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à déclarer.

- 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.

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, et du règlement ANC 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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Informations générales complémentaires

1) Etat de l'actif immobilisé

La dotation aux amortissements dérogatoires calculée sur les amortissements acquises depuis le 01/09/2006 et comptabilisée en provisions réglementées s'élève à 17 261 euros, la reprise sur provision à 4 000 euros. Le montant des amortissements dérogatoires s'élève à 47 734 euros.

Suite à l'opération de restructuration réalisée en date du 1er septembre 2006, un mali technique de fusion est comptabilisé conformément aux dispositions du paragraphe 4.5.2 de l'annexe du règlement du comité et de la réglementation comptable N° 2004.01 du 4 mai 2004.

La détermination du mali technique est présentée dans le tableau ci-dessous.

	Valeur comptable des titres	Actif net	Mali technique de fusion
AMMOFI	748 609	723 972	24 637
GEIREC	2 860 752	474 499	2 386 253
GEIREC RESSOURCES	<u>45 933</u>	<u>13 900</u>	<u>32 542</u>
TOTAL	3 655 924	1 211 861	2 443 433

2) Comptes de régularisation attachés aux postes de créances et charges constatés d'avance

Les montants comptabilisés correspondent à des régularisations normales de fin d'exercice.

3) Comptes de régularisation attachés aux postes de dettes et produits constatés d'avance

Les mêmes observations exposées ci-avant sont applicables à la présente rubrique.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 143 446 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

CICE 2017

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) concernant l'année civile 2017 pour un montant de 228 008 €. la société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il a été utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière de recrutement et de formation.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	3 354 232		36 340
Installations générales agencements aménagements divers	758 292		239 730
Matériel de transport	10 895		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	751 447		277 136
Immobilisations corporelles en cours	45 421		
TOTAL	1 566 055		516 866
Autres participations	487 073		96 965
Autres titres immobilisés	1 013		
Prêts, autres immobilisations financières	36 234		
TOTAL	524 319		96 965
TOTAL GENERAL	5 444 607		650 171

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		9 191	3 381 381	3 381 381
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers		119 113	878 909	878 909
Matériel de transport			10 895	10 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		70 960	957 623	957 623
Immobilisations corporelles en cours	45 421	0		
TOTAL	45 421	190 073	1 847 427	1 847 427
Autres participations		81 500	502 538	502 538
Autres titres immobilisés			1 013	1 013
Prêts, autres immobilisations financières			36 234	36 234
TOTAL		81 500	539 785	539 785
TOTAL GENERAL	45 421	280 764	5 768 593	5 768 593

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	99 994	12 664	9 191	103 467
Installations générales agencements aménagements divers	409 956	64 837	108 542	366 251
Matériel de transport	10 114	781	0	10 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	569 496	106 160	67 187	608 469
TOTAL	989 566	171 778	175 729	985 615
TOTAL GENERAL	1 089 561	184 443	184 921	1 089 082

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	12 664				
Instal.générales agenc.aménag.divers	64 837				
Matériel de transport	781				
Matériel de bureau informatique mobilier	106 160				
TOTAL	171 778				
TOTAL GENERAL	184 443				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	34 472	17 261	4 000		47 734
TOTAL	34 472	17 261	4 000		47 734

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	786 161	240 289	313 676		712 774
TOTAL	786 161	240 289	313 676		712 774
TOTAL GENERAL	820 633	257 550	317 676		760 508
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		240 289 17 261	313 676 4 000		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

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	297 060	297 060	
Autres immobilisations financières	36 234		36 234
Clients douteux ou litigieux	860 590	860 590	
Autres créances clients	3 510 736	3 510 736	
Personnel et comptes rattachés	320	320	
Impôts sur les bénéfices	201 767	201 767	
Taxe sur la valeur ajoutée	447 521	447 521	
Divers état et autres collectivités publiques	143 446	143 446	
Débiteurs divers	36 639	36 639	
Charges constatées d'avance	330 142	330 142	
TOTAL	5 864 455	5 828 221	36 234

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 029	1 029		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	859 569	216 264	447 021	196 284
Fournisseurs et comptes rattachés	2 704 817	2 704 817		
Personnel et comptes rattachés	591 530	591 530		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	514 436	514 436		
Taxe sur la valeur ajoutée	891 018	891 018		
Autres impôts taxes et assimilés	174 822	174 822		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 341	3 341		
Groupe et associés	44 223	44 223		
Autres dettes	106 479	106 479		
Produits constatés d'avance	1 365 910	1 365 910		
TOTAL	7 257 176	6 613 871	447 021	196 284
Emprunts souscrits en cours d'exercice	544 200			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	239 596			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	37 233			

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
3856 actions	100.0000	3 856			3 856

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

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 installations	Linéaire	3 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	5 465
Créances clients et comptes rattachés	912 692
Autres créances	178 204
Disponibilités	214
Total	1 096 575

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 029
Emprunts et dettes financières diverses	684
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 355 783
Dettes fiscales et sociales	992 708
Autres dettes	63 662
Total	3 413 864

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	330 142
Total	330 142
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 365 910
Total	1 365 910

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de Marchandises	5 534
Production vendue de services	13 566 072
Total	13 571 606

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	39
Employés	104
Total	143

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	7 388	6 899
Dont entreprises liées		5 465

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	604 094	115 577
Résultat exceptionnel (hors participation)	26 669-	8 890-
Résultat comptable (hors participation)	577 425	106 687

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	454 993
Impôt sur les bénéfices	106 687
Résultat avant impôt	561 680
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	13 262
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	574 942

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	3 205 403
Total (1)	3 205 403
(1) dont concernant les participations	3 205 403

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	Prêt Crédit Agricole Holding Grand Large
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	1 840 000€
Montant restant dû de la caution	1 104 000€
Caution donnée au profit du	Prêt BPO Holding Grand Large
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	920 000€
Montant restant dû de la caution	578 042€
Caution donnée au profit du	Prêt Société Générale GEIRFINANCES
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	800 000€
Montant restant dû de la caution	723 361€
Caution donnée au profit du	Prêt Credit Agricole GEIRFINANCES
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	800 000€
Montant restant dû de la caution	800 000€

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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 à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses de calcul retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over faible
- taux d'inflation : 1%
- taux d'actualisation : . 2.5%

L'engagement total s'élève à : 314 972 €

- Cadres : 183 531 €
- Non Cadres : 131 441 €

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	15 744
Autres :	
- Amortissements dérogatoires	13 261
Total des allègements	29 005

- Participations non reprises en A

GEIREC
Société par Actions Simplifiée au capital de 385.600 euros
Siège Social : 276 rue de Chateaugiron
35000 RENNES
RCS RENNES 428 929 517

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2019

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et s'élevant à 454.993 euros, de la manière suivante :

Bénéfice : 454.993 euros

Affectation :

- A titre de dividendes aux seuls actionnaires titulaires d'actions de préférence à dividende prioritaire,
A concurrence de 296.678 euros
- Au poste « Autres Réserves » pour le solde, soit 158.315 euros
Ce qui porte le solde de ce poste à 2.374.662 euros

Total affecté 454.993 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à la somme de 3.968.775 euros pour un capital social de 385.600 euros.

L'Assemblée Générale prend acte du fait que le dividende prioritaire sera réparti comme suit entre les titulaires d'actions à dividende prioritaire :

- aux titulaires d'actions de catégorie A 54.180 euros
à concurrence de 18.060 euros chacun
- au titulaire d'actions de catégorie C 50.820 euros
- au titulaire d'actions de catégorie D 41.370 euros
- au titulaire d'actions de catégorie E 41.370 euros
- aux titulaires d'actions de catégorie F 21.627 euros
à concurrence de 7.209 euros chacun
- au titulaire d'actions de catégorie G 23.506 euros
- au titulaire d'actions de catégorie H 14.410 euros
- au titulaire d'actions de catégorie I 49.395 euros

S

L'Assemblée Générale prend également acte que, conformément aux dispositions de l'article 158 3-2° et 4° du Code Général des Impôts, ce dividende n'ouvrira pas droit à l'abattement de 40% dans la mesure où les associés bénéficiant d'un dividende prioritaire sont des personnes morales.

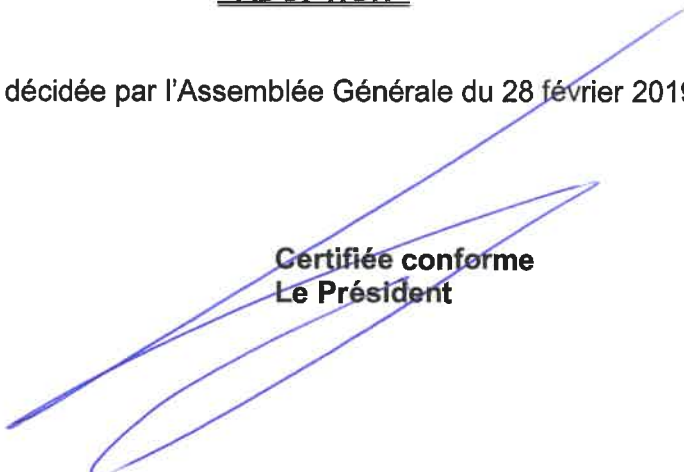
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Dividende actions ordinaires	Dividende actions à dividende prioritaire	Revenus distribués éligibles à la réfaction de 40%	Revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40%
31.08.2015	--	320.228 euros	--	320.228 euros
31.08.2016	--	320.228 euros	--	320.228 euros
31.08.2017	--	296.678 euros	--	296.678 euros

- ADOPTION -

Cette affectation a été décidée par l'Assemblée Générale du 28 février 2019.

Certifiée conforme
Le Président



S.A.S. GEIREC

276 Rue de Chateaugiron
CS 76308
35063 RENNES CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
A L'ASSEMBLEE GENERALE STATUANT SUR LES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

- Exercice du 1^{er} septembre 2017 au 31 août 2018-

Marie-Bénédicte DANILO

Commissaire aux Comptes

*7 Espace Atlantis
Parc d'Activité DOAREN MOLAC
56610 ARRADON
Tél. :02-97-40-73-00*

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/08/2018

Madame, Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit sur les comptes annuels de la société GEIREC relatif à l'exercice clos le 31 août 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} septembre 2017 à la date d'émission de mon 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, notamment pour ce qui concerne les factures à établir. Sur la base des informations qui m'ont été communiquées, mes travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent les évaluations et à revoir les calculs effectués par la société.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. 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 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.

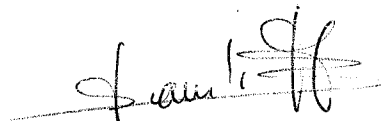
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Arradon le 15 février 2019

Marie-Bénédicte DANILO
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	134 854	103 467	31 387	7 711
	Fonds commercial (1)	3 246 527		3 246 527	3 246 527
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	1 847 427	985 615	861 812	531 069
	Immobilisations en cours				45 421
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	205 478		205 478	205 478
	Créances rattachées à des participations	297 060		297 060	281 595
	Autres titres immobilisés	1 013		1 013	1 013
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	36 234		36 234	36 234
	Total II	5 768 593	1 089 082	4 679 510	4 355 046
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	8 310		8 310	4 707
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	4 371 326	712 774	3 658 552	3 244 150
	Autres créances	829 693		829 693	736 955
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	478 487		478 487	450 150
	Disponibilités	1 537 935		1 537 935	1 736 164
	Charges constatées d'avance (3)	330 142		330 142	142 431
	Total III	7 555 893	712 774	6 843 119	6 314 558
	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)		13 324 486	1 801 857	11 522 629	10 669 604

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

297 060

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 385 600)	385 600	385 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 122 219	1 122 219
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	38 560	38 560
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 216 347	2 090 957
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	454 993	445 618
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	47 734	34 472
	Total I	4 265 453	4 117 426
	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	859 846	555 367
	Concours bancaires courants	752	527
	Emprunts et dettes financières diverses	44 223	43 300
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 704 817	2 288 845
	Dettes fiscales et sociales	2 171 806	1 941 355
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 341	78 167
	Autres dettes	106 479	85 287
	Produits constatés d'avance (1)	1 365 910	1 559 329
	Total IV	7 257 176	6 552 178
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 522 629	10 669 604
(1) Dont à moins d'un an		6 613 871	6 220 838

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	5 534		5 534	5 436		99	1.82
Production vendue de biens							
Production vendue de services	13 566 072		13 566 072	12 515 567		1 050 505	8.39
Chiffre d'affaires NET	13 571 606		13 571 606	12 521 003		1 050 604	8.39
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			510 515	272 025		238 490	87.67
Autres produits			1 186	702		484	69.05
Total des Produits d'exploitation (I)			14 083 308	12 793 729		1 289 578	10.08
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 264	3 852		412	10.70
Variation de stock (marchandises)				494		494	100.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			5 585 222	5 171 756		413 465	7.99
Impôts, taxes et versements assimilés			256 948	252 903		4 045	1.60
Salaires et traitements			5 156 376	4 722 569		433 807	9.19
Charges sociales			2 037 273	1 816 519		220 754	12.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			184 442	110 383		74 059	67.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			240 289	150 838		89 451	59.30
Dotations aux provisions							
Autres charges			13 912	2 571		11 342	441.21
Total des Charges d'exploitation (II)			13 478 725	12 231 884		1 246 841	10.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			604 582	561 845		42 737	7.61
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

345 6 018

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
			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)	5 678	5 008	670	13.39
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 221	4 945	3 724	75.31
Total V	6 899	9 953	3 054	30.68
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 282	7 473	191	2.56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	106		106	
Total VI	7 388	7 473	85	1.14
2. Résultat financier (V-VI)	489	2 480	2 969	119.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	604 094	564 325	39 768	7.05
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	345	6 018	5 674	94.27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 428		3 428	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 000	12 747	8 747	68.62
Total VII	7 773	18 765	10 992	58.58
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 836	7 032	4 196	59.67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 345	2 261	12 084	534.59
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	17 261	8 298	8 963	108.01
Total VIII	34 442	17 591	16 851	95.79
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	26 669	1 174	27 843	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	15 744	13 712	2 032	14.82
Impôts sur les bénéfices (X)	106 687	106 169	518	0.49
Total des produits (I+III+V+VII)	14 097 980	12 822 447	1 275 532	9.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	13 642 986	12 376 829	1 266 157	10.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	454 993	445 618	9 375	2.10

* 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

5 465 4 991

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Les effectifs sont de 143 personnes au 31 août 2018.
- La capacité d'autofinancement résultant du résultat net et des amortissements s'est élevée à 709 035 euros, contre 553 813 euros l'exercice précédent.
- Le chiffre d'affaires est de 13 571 606 euros contre 12 521 003 euros l'exercice précédent.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à déclarer.

- 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.

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, et du règlement ANC 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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Informations générales complémentaires

1) Etat de l'actif immobilisé

La dotation aux amortissements dérogatoires calculée sur les amortissements acquises depuis le 01/09/2006 et comptabilisée en provisions réglementées s'élève à 17 261 euros, la reprise sur provision à 4 000 euros. Le montant des amortissements dérogatoires s'élève à 47 734 euros.

Suite à l'opération de restructuration réalisée en date du 1er septembre 2006, un mali technique de fusion est comptabilisé conformément aux dispositions du paragraphe 4.5.2 de l'annexe du règlement du comité et de la réglementation comptable N° 2004.01 du 4 mai 2004.

La détermination du mali technique est présentée dans le tableau ci-dessous.

	Valeur comptable des titres	Actif net	Mali technique de fusion
AMMOFI	748 609	723 972	24 637
GEIREC	2 860 752	474 499	2 386 253
GEIREC RESSOURCES	<u>45 933</u>	<u>13 900</u>	<u>32 542</u>
TOTAL	3 655 924	1 211 861	2 443 433

2) Comptes de régularisation attachés aux postes de créances et charges constatées d'avance

Les montants comptabilisés correspondent à des régularisations normales de fin d'exercice.

3) Comptes de régularisation attachés aux postes de dettes et produits constatés d'avance

Les mêmes observations exposées ci-avant sont applicables à la présente rubrique.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 143 446 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

CICE 2017

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) concernant l'année civile 2017 pour un montant de 228 008 €. la société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il a été utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière de recrutement et de formation.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	3 354 232		36 340
Installations générales agencements aménagements divers	758 292		239 730
Matériel de transport	10 895		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	751 447		277 136
Immobilisations corporelles en cours	45 421		
TOTAL	1 566 055		516 866
Autres participations	487 073		96 965
Autres titres immobilisés	1 013		
Prêts, autres immobilisations financières	36 234		
TOTAL	524 319		96 965
TOTAL GENERAL	5 444 607		650 171

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		9 191	3 381 381	3 381 381
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers		119 113	878 909	878 909
Matériel de transport			10 895	10 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		70 960	957 623	957 623
Immobilisations corporelles en cours	45 421	0		
TOTAL	45 421	190 073	1 847 427	1 847 427
Autres participations		81 500	502 538	502 538
Autres titres immobilisés			1 013	1 013
Prêts, autres immobilisations financières			36 234	36 234
TOTAL		81 500	539 785	539 785
TOTAL GENERAL	45 421	280 764	5 768 593	5 768 593

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	99 994	12 664	9 191	103 467
Installations générales agencements aménagements divers	409 956	64 837	108 542	366 251
Matériel de transport	10 114	781	0	10 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	569 496	106 160	67 187	608 469
TOTAL	989 566	171 778	175 729	985 615
TOTAL GENERAL	1 089 561	184 443	184 921	1 089 082

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	12 664				
Instal.générales agenc.aménag.divers	64 837				
Matériel de transport	781				
Matériel de bureau informatique mobilier	106 160				
TOTAL	171 778				
TOTAL GENERAL	184 443				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	34 472	17 261	4 000		47 734
TOTAL	34 472	17 261	4 000		47 734

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	786 161	240 289	313 676		712 774
TOTAL	786 161	240 289	313 676		712 774
TOTAL GENERAL	820 633	257 550	317 676		760 508
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		240 289	313 676		
		17 261	4 000		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

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	297 060	297 060	
Autres immobilisations financières	36 234		36 234
Clients douteux ou litigieux	860 590	860 590	
Autres créances clients	3 510 736	3 510 736	
Personnel et comptes rattachés	320	320	
Impôts sur les bénéfices	201 767	201 767	
Taxe sur la valeur ajoutée	447 521	447 521	
Divers état et autres collectivités publiques	143 446	143 446	
Débiteurs divers	36 639	36 639	
Charges constatées d'avance	330 142	330 142	
TOTAL	5 864 455	5 828 221	36 234

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 029	1 029		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	859 569	216 264	447 021	196 284
Fournisseurs et comptes rattachés	2 704 817	2 704 817		
Personnel et comptes rattachés	591 530	591 530		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	514 436	514 436		
Taxe sur la valeur ajoutée	891 018	891 018		
Autres impôts taxes et assimilés	174 822	174 822		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 341	3 341		
Groupe et associés	44 223	44 223		
Autres dettes	106 479	106 479		
Produits constatés d'avance	1 365 910	1 365 910		
TOTAL	7 257 176	6 613 871	447 021	196 284
Emprunts souscrits en cours d'exercice	544 200			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	239 596			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	37 233			

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
3856 actions	100.0000	3 856			3 856

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

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 installations	Linéaire	3 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	5 465
Créances clients et comptes rattachés	912 692
Autres créances	178 204
Disponibilités	214
Total	1 096 575

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 029
Emprunts et dettes financières diverses	684
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 355 783
Dettes fiscales et sociales	992 708
Autres dettes	63 662
Total	3 413 864

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	330 142
Total	330 142
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 365 910
Total	1 365 910

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de Marchandises	5 534
Production vendue de services	13 566 072
Total	13 571 606

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	39
Employés	104
Total	143

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	7 388	6 899
Dont entreprises liées		5 465

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	604 094	115 577
Résultat exceptionnel (hors participation)	26 669-	8 890-
Résultat comptable (hors participation)	577 425	106 687

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	454 993
Impôt sur les bénéfices	106 687
Résultat avant impôt	561 680
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	13 262
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	574 942

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	3 205 403
Total (1)	3 205 403
(1) dont concernant les participations	3 205 403

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	Prêt Crédit Agricole Holding Grand Large
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	1 840 000€
Montant restant dû de la caution	1 104 000€

Caution donnée au profit du	Prêt BPO Holding Grand Large
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	920 000€
Montant restant dû de la caution	578 042€

Caution donnée au profit du	Prêt Société Générale GEIRFINANCES
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	800 000€
Montant restant dû de la caution	723 361€

Caution donnée au profit du	Prêt Credit Agricole GEIRFINANCES
Nom des personnes ayant donné leur caution	Geirec
Montant initial de la caution	800 000€
Montant restant dû de la caution	800 000€

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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 à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses de calcul retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over faible
- taux d'inflation : 1%
- taux d'actualisation : 2.5%

L'engagement total s'élève à : 314 972 €

- Cadres : 183 531 €
- Non Cadres : 131 441 €

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	15 744
Autres :	
- Amortissements dérogatoires	13 261
Total des allègements	29 005

[illegible]