RCS : CHAMBERY
Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00326
Numéro SIREN : 453 453 060
Nom ou dénomination : ABER PROPRETE AZUR

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2019 sous le numéro de dépôt 3421

Greffe du tribunal de commerce de Chambéry : dépôt N°3421 en date du 01/04/2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 213 RUE DENIS PAPIN 73290 LA MOTTE SERVOLEX — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 5 3 4 5 3 0 6 0 0 0 1 3 0 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 30092018 Net 3 | N-1 30092017 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 697 | AG 501 | 196 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | 3 516 306 | AI | 3 516 306 | 3 516 306 |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | 32 258 | AQ 15 989 | 16 269 | 18 676 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 1 103 138 | AS 875 516 | 227 622 | 234 399 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 1 250 788 | AU 802 877 | 447 911 | 421 582 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 53 341 | BI | 53 341 | 49 396 |
| | TOTAL (II) | BJ | 5 956 528 | BK 1 694 883 | 4 261 645 | 4 240 359 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | 77 784 | BM | 77 784 | 47 192 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 4 072 553 | BY 192 432 | 3 880 121 | 4 034 415 |
| | Autres créances (3) | BZ | 1 997 577 | CA | 1 997 577 | 2 273 198 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 210 915 | CG | 210 915 | 29 027 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 27 107 | CI | 27 107 | 28 773 |
| | TOTAL (III) | CJ | 6 385 936 | CK 192 432 | 6 193 504 | 6 412 605 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 12 342 464 | 1A 1 887 315 | 10 455 149 | 10 652 964 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | 0 | (3) Part à plus d'un an : | CR | 231 010 |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | | Stocks : | | Créances : | | |

* Dont les éléments concernant cette rubrique sont donnés dans la notice n° 2032

Dossier N° 000008 en Euros.

QUADRATUS Informatique

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

DGFiP N° 2051 2018

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 120 000) | DA | 1 120 000 | 1 120 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 112 000 | 112 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 3 942 227 | 3 333 124 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 864 566 | 1 209 103 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 6 038 793 | 5 774 227 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 18 697 | 18 697 |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | 18 697 | 18 697 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 8 293 | 4 561 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 501 559 | 499 617 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 3 753 202 | 4 265 561 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 134 572 | 90 268 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 32 | 32 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 4 397 659 | 4 860 040 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 10 455 149 | 10 652 964 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 4 397 659 | 4 860 040 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA / FB / FC | 319 717 | | FC | 319 717 | 322 822 |
| | Production vendue biens* | FD / FE / FF | | | FF | | |
| | Production vendue services* | FG / FH / FI | 17 435 168 | | FI | 17 435 168 | 17 763 172 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ / FK / FL | 17 754 886 | | FL | 17 754 886 | 18 085 994 |
| | Production stockée* | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | FP | 50 831 | 68 705 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 17 805 716 | 18 154 698 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | FU | 614 614 | 572 304 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | (30 592) | 8 792 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 2 167 120 | 2 278 003 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | 576 833 | 607 516 |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | 11 046 644 | 10 916 620 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 2 682 753 | 2 537 570 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | GA | 306 304 | 315 825 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | 60 972 | 548 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 17 134 | 25 901 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 17 441 782 | 17 263 078 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | 363 934 | 891 620 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | 3 536 | 2 823 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | GP | 3 536 | 2 823 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 197 | 123 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 197 | 123 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | 3 340 | 2 700 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 367 274 | 894 320 |

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 18 703 | 30 724 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 15 731 | 29 904 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 34 433 | 60 628 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 55 188 | 12 879 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 4 058 | 7 039 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 59 246 | 19 918 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | (24 813) | 40 710 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | 105 500 |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | (522 105) | (379 573) |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 17 843 686 | 18 218 149 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 16 979 120 | 17 009 046 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 864 566 | 1 209 103 |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | 18 702 | 30 724 |
| (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | HP | | |
| | - Crédit bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | 28 528 | 4 333 |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 49 754 | 67 219 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | | obligatoires A9 |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Cf état annexe | 59 246 | 34 434 |
| | | |
| | | |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| Cf état annexe | 28 528 | 18 702 |
| | | |
| | | |

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

QUADRATUS Informatique

# ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR 30/09/2018

| Détail des produits et charges exceptionnels | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| EXERCICES ANTERIEURS | 28 529 | 18 703 |
| CESSIONS IMMOBILISATIONS | 4 058 | 15 731 |
| AMENDES PENALITES | 1 623 | |
| PENALITES MARCHES CEGELEC | 4 102 | |
| CONTROLE URSSAF | 20 934 | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Dossier N° 000008 en Euros.

# ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

30/09/2018

| Détail des produits et charges sur exercices antérieurs | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| REGUL CHQ NON ENCAISSES 2013 | | 3 726 |
| REGUL TF SCI PMJ 2014-2017 | | 6 900 |
| REGUL COMPTES FSEURS | | 5 754 |
| REGUL AGEFIPH | | 1 886 |
| REJET PART 2013-2014 | | 411 |
| REGUL CPTES DIVERS | 3 796 | 25 |
| REGUL TF SCI LA LA BOURBE | 4 458 | |
| REGUL TF SCI PMJ | 4 169 | |
| PERTE EUROPA | 476 | |
| CHARGES LOCATIVE HIG 2017 | 2 099 | |
| REGUL FRAIS TENUE PEE 2013-2017 | 13 530 | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Dossier N° 000008 en Euros.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

***EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT***

## CADRE A IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | 3 516 806 | KE | | KF | 197 |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | | KI | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9] | | KJ | | KK | | KL | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1] | | KM | | KN | | KO | |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2] | | KP | 32 258 | KQ | | KR | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3] | | KS | 1 154 068 | KT | | KU | 145 843 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers * | | KV | 36 675 | KW | | KX | 4 437 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | 1 081 614 | KZ | | LA | 174 477 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 41 482 | LC | | LD | 2 749 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | |
| CORPORELLES | | TOTAL III | LN | 2 346 097 | LO | | LP | 327 505 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | 8U | | 8V | | 8W | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | | 1S | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | 49 396 | 1U | | 1V | 8 286 |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | LQ | 49 396 | LR | | LS | 8 286 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG | 5 912 298 | ØH | | ØJ | 335 988 |

## CADRE B IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions : par virement de poste à poste 1 | | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | D7 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV | | LW | 3 517 003 | 1X | 3 517 003 |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| CORPORELLES | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | 32 258 | MI | 32 258 |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | 196 772 | MK | 1 103 139 | ML | 1 103 139 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | | MM | | MN | 41 112 | MO | 41 112 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | | MP | 90 645 | MQ | 1 165 445 | MR | 1 165 445 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | | MT | 44 231 | MU | 44 231 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| CORPORELLES | | TOTAL III | IY | | NG | 287 418 | NH | 2 386 184 | NI | 2 386 184 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 4 340 | 2F | 53 341 | 2G | 53 341 |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | I3 | | NJ | 4 340 | NK | 53 341 | 2H | 53 341 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | | ØK | 291 758 | ØL | 5 956 528 | ØM | 5 956 528 |

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

Dossier N° 000008 en Euros.

QUADRATUS Informatique

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Exercice N, clos le : 30092018

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

Néant [X] *

**CADRE A**

| | | Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Augmentation du montant brut des immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 | Fonds commercial | | | | | | |
| 3 | Terrains | | | | | | |
| 4 | Constructions | | | | | | |
| 5 | Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 | Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 | Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 | Participations | | | | | | |
| 9 | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 | TOTAUX | | | | | | |

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**

**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

| | | |
|---|---|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = | |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

6

# AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II | | PE | 500 | PF | 1 | PG | | PH | 501 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 13 582 | PW | 2 407 | PX | | PY | 15 989 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 919 669 | QA | 150 457 | QB | 194 609 | QC | 875 516 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 9 885 | QE | 3 671 | QF | | QG | 13 556 |
| | Matériel de transport | QH | 692 307 | QI | 147 224 | QJ | 88 750 | QK | 750 782 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 35 996 | QM | 2 543 | QN | | QO | 38 539 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 1 671 439 | QV | 306 303 | QW | 283 359 | QX | 1 694 382 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | ØN | 1 671 939 | ØP | 306 304 | ØQ | 283 359 | ØR | 1 694 883 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissement TOTAL I | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 |
| Constructions — Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 |
| Constructions — Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | S4 |
| Constructions — Inst.gales,agenc et am.des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | T2 |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 |
| Autres immobilisations corporelles — Inst.gales,agenc am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | U7 |
| Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | V5 |
| Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | W3 |
| Autres immobilisations corporelles — Emballages récup.et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | X1 |
| TOTAL III | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | NL | | | NM | | | NO |
| Total général (I+II+III+IV) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV |

| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | NY | Total général non ventilé (NW - NY) | NZ |
|---|---|---|---|---|---|

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Dossier N° 000008 en Euros.

DGFiP N° 2056 2018

# 7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 18 697 | 5W | | 5X | | 5Y | 18 697 |
| | TOTAL II | 5Z | 18 697 | TV | | TW | | TX | 18 697 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | O2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 132 536 | 6U | 60 972 | 6V | 1 076 | 6W | 192 432 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | 132 536 | TY | 60 972 | TZ | 1 076 | UA | 192 432 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 151 233 | UB | 60 972 | UC | 1 076 | UD | 211 129 |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | 60 972 | UF | 1 077 | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

QUADRATUS Informatique

# ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

30/09/2018

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|
| **AUTRES PROVISIONS RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| LITIGES PRUDHOMMAUX | 18 697 | | | 18 697 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

## CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 53 341 | UV | 0 | UW | 53 341 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 231 010 | | 0 | | 231 010 |
| | Autres créances clients | UX | 3 841 543 | | 3 841 543 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 10 | | 10 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 1 882 563 | | 1 882 563 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 69 554 | | 69 554 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | 33 647 | | 33 647 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 11 803 | | 11 803 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 27 107 | | 27 107 | | |
| | **TOTAUX** | VT | 6 150 578 | VU | 5 866 227 | VV | 284 351 |
| RENVOIS (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

## CADRE B ÉTAT DES DETTES

| | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 8 293 | 8 293 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 501 559 | 501 559 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 1 547 384 | 1 547 384 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 766 040 | 766 040 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 894 144 | 894 144 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 545 634 | 545 634 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 134 572 | 134 572 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 32 | 32 | | |
| **TOTAUX** | | VY | 4 397 659 | VZ 4 397 659 | | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

QUADRATUS Informatique

Dossier N° 000008 en Euros.

GROUPE GORIOUX
QUIMPER

**GORIOUX FARO & ASSOCIÉS**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Inscrite au Tableau de l'Ordre
Conseil Régional de Bretagne
Conseil Régional de Bretagne

**S.A.S.U. ABER PROPRETE AZUR**

213 rue Denis Papin
73290 LA MOTTE SERVOLEX

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018

**S.A.S.U ABER PROPRETE AZUR**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 30 septembre 2018**

A l'associée unique,

## 1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABER PROPRETE AZUR relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## 2- Fondement de l'opinion

### *Référentiel d'audit*

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

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

### *Indépendance*

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

### 3- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

***Apurement des soldes clients***

***Risque identifié***

A la clôture de l'exercice écoulé, les créances clients s'élevaient à 4 011 K€, y compris 231 K€ de créances douteuses.

Le caractère recouvrable de ces créances constitue selon nous un élément essentiel auquel il convient de s'assurer.

***Notre réponse***

A cet effet, nous avons contrôlé le dénouement et la correcte évaluation des créances clients.

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

### 4- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que le tableau sur les délais de paiement prévu à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, n'a pu être établi de manière exhaustive, le système d'information en présence dans la société ne permettant pas d'extraire l'ensemble des informations prévues.

## 5- Responsabilités de la direction 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 la Présidente.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci. Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de 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 Quimper, le 1er mars 2019

Pour le commissaire aux comptes
Gorioux Faro & Associés

**Claude FARO**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 213 RUE DENIS PAPIN 73290 LA MOTTE SERVOLEX — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 45345306000013 0 — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 30092018 Net 3 | N-1 30092017 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 697 | AG 501 | 196 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | 3 516 306 | AI | 3 516 306 | 3 516 306 |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | 32 258 | AQ 15 989 | 16 269 | 18 676 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 1 103 138 | AS 875 516 | 227 622 | 234 399 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 1 250 788 | AU 802 877 | 447 911 | 421 582 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 53 341 | BI | 53 341 | 49 396 |
| | TOTAL (II) | BJ | 5 956 528 | BK 1 694 883 | 4 261 645 | 4 240 359 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 77 784 | BM | 77 784 | 47 192 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 4 072 553 | BY 192 432 | 3 880 121 | 4 034 415 |
| | Autres créances (3) | BZ | 1 997 577 | CA | 1 997 577 | 2 273 198 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 210 915 | CG | 210 915 | 29 027 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 27 107 | CI | 27 107 | 28 773 |
| | TOTAL (III) | CJ | 6 385 936 | CK 192 432 | 6 193 504 | 6 412 605 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 12 342 464 | 1A 1 887 315 | 10 455 149 | 10 652 964 |

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | 0 | (3) Part à plus d'un an : | CR | 231 010 |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | | Stocks : | | Créances : | | |

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

QUADRATUS Informatique

Dossier N° 000008 en Euros.

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

2

# BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 120 000) | DA | 1 120 000 | 1 120 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 112 000 | 112 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 3 942 227 | 3 333 124 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 864 566 | 1 209 103 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 6 038 793 | 5 774 227 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 18 697 | 18 697 |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | 18 697 | 18 697 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 8 293 | 4 561 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 501 559 | 499 617 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 3 753 202 | 4 265 561 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 134 572 | 90 268 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 32 | 32 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 4 397 659 | 4 860 040 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 10 455 149 | 10 652 964 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 4 397 659 | 4 860 040 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

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

QUADRATUS Informatique

Dossier N° 000008 en Euros.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 319 717 | FB | | FC | 319 717 | 322 822 |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services* | FG | 17 435 168 | FH | | FI | 17 435 168 | 17 763 172 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 17 754 886 | FK | | FL | 17 754 886 | 18 085 994 |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 50 831 | 68 705 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 17 805 716 | 18 154 698 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 614 614 | 572 304 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | (30 592) | 8 792 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 2 167 120 | 2 278 003 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 576 833 | 607 516 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 11 046 644 | 10 916 620 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 2 682 753 | 2 537 570 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 306 304 | 315 825 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 60 972 | 548 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 17 134 | 25 901 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 17 441 782 | 17 263 078 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 363 934 | 891 620 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 3 536 | 2 823 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | 3 536 | 2 823 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 197 | 123 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 197 | 123 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | 3 340 | 2 700 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 367 274 | 894 320 |

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

QUADRATUS Informatique

Dossier N° 000008 en Euros.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 18 703 | 30 724 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 15 731 | 29 904 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 34 433 | 60 628 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 55 188 | 12 879 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 4 058 | 7 039 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 59 246 | 19 918 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | (24 813) | 40 710 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | 105 500 |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | (522 105) | (379 573) |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 17 843 686 | 18 218 149 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 16 979 120 | 17 009 046 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 864 566 | 1 209 103 |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | 18 702 | 30 724 |
| (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | HP | | |
| | - Crédit bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | 28 528 | 4 333 |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 49 754 | 67 219 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | | obligatoires A9 |

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Cf état annexe | 59 246 | 34 434 |
| | | |
| | | |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| Cf état annexe | 28 528 | 18 702 |
| | | |
| | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

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

Dossier N° 000008 en Euros.

# ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR 30/09/2018

| Détail des produits et charges exceptionnels | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| EXERCICES ANTERIEURS | 28 529 | 18 703 |
| CESSIONS IMMOBILISATIONS | 4 058 | 15 731 |
| AMENDES PENALITES | 1 623 | |
| PENALITES MARCHES CEGELEC | 4 102 | |
| CONTROLE URSSAF | 20 934 | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Dossier N° 000008 en Euros.

# ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

30/09/2018

| Détail des produits et charges sur exercices antérieurs | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| REGUL CHQ NON ENCAISSES 2013 | | 3 726 |
| REGUL TF SCI PMJ 2014-2017 | | 6 900 |
| REGUL COMPTES FSEURS | | 5 754 |
| REGUL AGEFIPH | | 1 886 |
| REJET PART 2013-2014 | | 411 |
| REGUL CPTES DIVERS | 3 796 | 25 |
| REGUL TF SCI LA LA BOURBE | 4 458 | |
| REGUL TF SCI PMJ | 4 169 | |
| PERTE EUROPA | 476 | |
| CHARGES LOCATIVE HIG 2017 | 2 099 | |
| REGUL FRAIS TENUE PEE 2013-2017 | 13 530 | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Dossier N° 000008 en Euros.

# ANNEXE AU BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

## A - REGLES ET METHODES COMPTABLES

### a) Principes et conventions générales

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

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

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

### b) Les principes comptables appliqués par la société ABER PROPRETE AZUR sont principalement les suivants :

*Immobilisations incorporelles*

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les fonds de commerce sont valorisés à leur valeur d'achat. L'appréciation se fait au regard de la valeur de marché.
Si la valeur de marché est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constatée.

*Immobilisations corporelles*

Les immobilisations corporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire, fondée sur la durée d'utilisation estimée des différentes catégories d'immobilisations.

- Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

| | |
|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 1 an |
| Agencement des constructions | 5 à 10 ans |
| Installations techniques matériel et outillage | 3 à 5 ans |
| Installations et agencements divers | 5 à 10 ans |
| Matériel de Transport | 1 à 5 ans |
| Matériel de bureau et mobilier | 3 à 10 ans |

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET ASSOCIÉS

*Evaluation des créances et des dettes*

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

*Dépréciation des créances*

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

*Provisions pour risques et charges*

Conformément au règlement 2000-06 du Comité de Réglementation Comptable relatif aux passifs, toute obligation du Groupe à l'égard d'un tiers susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

*Résultat exceptionnel*

Les évènements dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

**c) Changement de méthodes comptables**

Néant.

## B - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

## C – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant



GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET ASSOCIÉS

# D - NOTES SUR LE BILAN

## ▪ BILAN ACTIF

### 1. Immobilisations incorporelles et corporelles

| Valeurs en K euros | 30/09/2017 | Acquisitions | Diminutions | 30/09/2018 |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 3 517 | | | 3 517 |
| Agencements des constructions | 32 | | | 32 |
| Installations techniques, mat. & outill. industriels | 1 154 | 146 | 197 | 1 103 |
| Installations générales agencements divers | 37 | 4 | | 41 |
| Matériel de transport | 1 082 | 174 | 91 | 1 165 |
| Matériel de bureau et mobilier | 41 | 3 | | 44 |
| **Total** | **5 863** | **327** | **287** | **5 903** |

### 2. Fonds commercial

| Fonds commercial | Valeur brute | Amort/Prov. | Valeur nette | Taux |
|---|---|---|---|---|
| Fonds achetés | 3 516 | | 3 516 | 0 |
| Fonds réévalués | | | | |
| Fonds reçus en apport | | | | |
| **Total** | **3 516** | **0** | **3 516** | **0** |

### 3. Immobilisations financières

| Valeurs en K euros | 30/09/2017 | Augmentations | Diminutions | 30/09/2018 |
|---|---|---|---|---|
| Prêts & autres immobilisations financières | 49 | 8 | 4 | 53 |
| **Total** | **49** | **8** | **4** | **53** |



GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIES

## 4. Amortissements et provisions

### 1. Amortissements

| Valeurs en K euros | 30/09/2017 | Augmentations | Diminutions | 30/09/2018 |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 1 | | | 1 |
| Agencements des constructions | 14 | 2 | | 16 |
| Installations techniques, mat. & outill. industriels | 920 | 150 | 195 | 876 |
| Installations générales agencements divers | 10 | 4 | | 14 |
| Matériel de transport | 692 | 147 | 89 | 750 |
| Matériel de bureau et mobilier | 36 | 3 | | 39 |
| **Total** | **1 672** | **306** | **283** | **1 695** |

### 2. Provisions

| Valeurs en K euros | 30/09/2017 | Dotations | Reprises | 30/09/2018 |
|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Total provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pour litiges | | | | 0 |
| Autres provisions | 19 | | | 19 |
| Total provisions pour charges | 19 | 0 | 0 | 19 |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Clients | 133 | 61 | 1 | 192 |
| Autres provisions | | | | |
| Total provisions pour dépréciation | 133 | 61 | 1 | 192 |
| **Total** | **151** | **61** | **1** | **211** |
| - exploitation | | 61 | 1 | |
| - financier | | | | |
| - exceptionnel | | | | |



GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

## 5. Créances

### 1. Etat des créances

| Valeurs en K euros | Montant | à 1 an au plus | à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 53 | | 53 |
| Créances clients et comptes rattachés | 4 073 | 3 842 | 231 |
| Etat créances fiscales | 1 986 | 1 986 | |
| Débiteurs divers | 12 | 12 | |
| Charges constatées d'avances | 27 | 27 | |
| **Total** | **6 151** | **5 866** | **284** |

### 2. Charges constatées d'avance

| Valeurs en K euros | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 27 |
| Charges financières | |
| Charges exceptionnelles | |
| **Total** | **27** |

### 3. Produits à recevoir

| Valeurs en K euros | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs, avoirs à recevoir | 2 |
| Clients, factures à établir | 58 |
| ETAT CICE 2018 | 434 |
| **Total** | **494** |

### 4. CICE

Le montant du CICE (crédit d'impôt pour la compétitivité des entreprises) acquis au titre de l'exercice s'élève à 602 K€. Il a été comptabilisé en soustraction de l'impôt sur les sociétés (compte 699100).
Le produit à recevoir a été constaté au même rythme que les versements des rémunérations éligibles (du 01 janvier au 30 septembre 2018) pour un montant de 434 K€.
La créance d'impôt du CICE au titre de l'année 2017 a été imputée en diminution de l'impôt dû, et dans le cas d'un solde résiduel, sur les versements ultérieurs d'acomptes d'impôt sur les sociétés.
Au cours de l'exercice, le CICE a servi à financer les efforts de l'entreprise en matière :

- D'investissement
- De formation
- De recrutement
- De couverture des besoins en fonds de roulement



GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

# ▪ BILAN PASSIF

## 1. Capital social

Le capital social, soit 1 120 000 euros, est composé de 112 000 actions de nominal 10 €.

## 2. Variation des capitaux propres

| Variation des capitaux propres en K€ | Montants |
|---|---|
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice | 5 774 |
| Résultat de l'exercice | 865 |
| Distribution de dividendes | -600 |
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice | 6 039 |
| **Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice** | **265** |

## 3. Dettes

### 1. Etat des dettes

| Valeurs en K euros | Total | à 1 an au plus | de 1 à 5 ans | à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 8 | 8 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 502 | 502 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 547 | 1 547 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 766 | 766 | | |
| Dettes fiscales | 1 440 | 1 440 | | |
| Autres dettes | 135 | 135 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **4 398** | **4 398** | **0** | **0** |



GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

### 2. Charges à payer

| Valeurs en K euros | Montant |
|---|---|
| CET | 174 |
| Formation continue | 138 |
| Effort construction | 85 |
| Taxe d'apprentissage | 67 |
| Comité d'entreprise | 51 |
| Taxe foncière | 4 |
| Clients, avoirs à établir | 131 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 13 |
| Congés payés | 710 |
| Charges sociales et fiscales sur congés payés | 210 |
| Primes annuelle | 110 |
| Charges sociales et fiscales sur primes annuelles | 46 |
| Primes conventionnelle | 50 |
| Charges sociales et fiscales sur primes conventionnelle | 13 |
| **Total** | **1 802** |

### 3. Produits constatés d'avance

Néant

## E – NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

## 1. Ventilation du chiffre d'affaires

### 1. Répartition par secteur d'activité

| Valeurs en K euros | Montant |
|---|---|
| Ventes de marchandises | 320 |
| Production services | 17 435 |
| **Total** | **17 755** |

### 2. Répartition par zone géographique

| Valeurs en K euros | Montant |
|---|---|
| France | 17 755 |
| **Total** | **17 755** |

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

### 2. Détail du résultat exceptionnel

| Valeurs en K euros | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Cessions d'immobilisations | 4 | 16 |
| Exercice Antérieur | 29 | 19 |
| Contrôle URSSAF | 21 | |
| Pénalités sur marchés | 4 | |
| Amendes pénalités | 2 | |
| **Total** | **59** | **34** |

## F – AUTRES INFORMATIONS

### 1. Ventilation de l'effectif moyen

| | |
|---|---|
| Cadres | 10 |
| Agents de maitrise | 26 |
| Employés | 13 |
| Ouvriers | 420 |
| **Total** | **469** |

### 2. Engagements en matière de retraite

Le montant global des engagements retraite s'élève à 47 976 €.

Données en €

| Tranche | Effectif | Indemnité à verser + Ch.soc. | Valeur probable | Valeur actuelle probable | Dette actuarielle |
|---|---|---|---|---|---|
| De 25 à 29 ans | 3 | 23 461 | 8393 | 4708 | 313 |
| De 30 à 34 ans | 4 | 33 303 | 14 447 | 8 644 | 625 |
| De 35 à 39 ans | 7 | 99 095 | 51 480 | 32 938 | 6 755 |
| De 40 à 44 ans | 3 | 16 332 | 10 061 | 6 886 | 750 |
| De 45 à 49 ans | 9 | 104 212 | 75 437 | 57 245 | 24 368 |
| De 50 à 54 ans | 3 | 30 742 | 25 202 | 20 100 | 9 532 |
| De 55 à 59 ans | 1 | 10 453 | 8 546 | 7 292 | 5 635 |

Hypothèses de calculs retenues

- Taux d'actualisation : 1,6 %.
- Augmentation annuelle des salaires : 1% constant pour les catégories cadres et non cadres.
- Départ en retraite prévu à l'âge de 65 ans pour les catégories cadres et non cadres.
- Taux de rotation : 8% dégressif pour les catégories cadres et non cadres.
- Taux de charges sociales patronales : 44 % pour les catégories cadres et non cadres.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2010-2012.



GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

- La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis.

Ces indemnités concernent les salariés administratifs.

### 3. Entité de la société établissant des comptes consolidés

Les comptes de la société ABER PROPRETE AZUR S.A.S. sont inclus dans les comptes consolidés de la société ABER S.A.S. par la méthode de l'intégration globale.

### 4. Litiges sociaux

Plusieurs litiges prud'homaux sont en cours au 30/09/2018. Compte tenu de l'état d'avancement de la procédure et au regard des éléments des dossiers, seule la provision de 19 K€ présente dans les comptes à l'ouverture de l'exercice est maintenue.



GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET ASSOCIÉS

**ABER PROPRETE AZUR**
**Société par actions simplifiée au capital de 1 120 000 euros**
**Siège social : 213 rue Denis Papin, 73290 LA MOTTE SERVOLEX**
**453 453 060 RCS CHAMBERY**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 18 MARS 2019

## DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 864 566 euros de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice ..... 864 566 euros**

A titre de dividendes pour ..... 430 000 euros
Soit 3,84 euros par action

Le solde, soit la somme de ..... 434 566 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 4 376 793 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 18 mars 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 430 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice | Dividende Global | Montant éligible à l'abattement | Montant non éligible à l'abattement | Dividende par titre |
|---|---|---|---|---|
| 30/09/2017 | 600 000 € | / | 600 000 € | 5,36 € |
| 30/09/2016 | 250 000 € | / | 250 000 € | 2,23 € |
| 30/09/2015 | 150 000 € | / | 150 000 € | 1,34 € |

Certifié conforme
Le Président
**Madame Sophie GADONNEIX**