

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00271

Numéro SIREN : 424 104 974

Nom ou dénomination : A.U.E.M.

Ce dépôt a été enregistré le 22/05/2019 sous le numéro de dépôt 1818

# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros                                |                                                    | 30/09/2018       |                   |                  | 30/09/2017       |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                      |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé (I)                    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              | 18 653           | 18 653            |                  |                  |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               | 19 960           | 12 924            | 7 036            | 13 723           |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 1 059 301        | 995 205           | 64 095           | 73 081           |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 554 680          | 395 014           | 159 666          | 200 942          |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres participations                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Prêts                                              | 3 000            |                   | 3 000            |                  |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 30 900           |                   | 30 900           | 30 000           |
|                                                      | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>1 686 493</b> | <b>1 421 796</b>  | <b>264 698</b>   | <b>317 746</b>   |
|                                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             | 39 103           |                   | 39 103           | 34 727           |
|                                                      | En-cours de production de biens                    | 18 326           |                   | 18 326           | 2 592            |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              | 501 217          | 4 576             | 496 641          | 286 209          |
|                                                      | Autres créances                                    | 105 292          |                   | 105 292          | 111 211          |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 176 401          |                   | 176 401          | 175 516          |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 317 391          |                   | 317 391          | 298 004          |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        | 20 434           |                   | 20 434           | 20 164           |
|                                                      | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>1 178 165</b> | <b>4 576</b>      | <b>1 173 589</b> | <b>928 423</b>   |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>2 864 659</b> | <b>1 426 372</b>  | <b>1 438 287</b> | <b>1 246 168</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                  |                   | 33 900           | 30 000           |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                  |                   |                  |                  |

Copie certifiée conforme  
à l'original  
LE GÉRANT

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

|                                                                              |                                                                                                     |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 100 000          | 100 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 10 000           | 10 000           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 869 837          | 852 799          |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>101 410</b>   | <b>32 138</b>    |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>1 081 247</b> | <b>994 937</b>   |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 31 306           | 59 431           |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                                                               | 32 643           | 693              |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 77 055           | 51 240           |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 213 061          | 137 167          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                    | 2 977            | 2 700            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>357 040</b>   | <b>251 231</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>1 438 287</b> | <b>1 246 168</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 101 409,84       | 32 138,26        |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 348 846          | 219 000          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     | 334              | 344              |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

|                                |                                                                 | France           | Exportation | 12 mois          | 12 mois          |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          | 35 481           |             | 35 481           | 1 347            |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 1 515 845        |             | 1 515 845        | 1 251 036        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>1 551 327</b> |             | <b>1 551 327</b> | <b>1 252 383</b> |
|                                | Production stockée                                              |                  |             | 15 734           | (2 876)          |
|                                | Production immobilisée                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                  |             | 6 000            | 6 200            |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                  |             | 13 648           | 19 097           |
|                                | Autres produits                                                 |                  |             | 54               | 18               |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                  |             | <b>1 586 763</b> | <b>1 274 822</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |                  |             | 25 200           |                  |
|                                | Variation de stock                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                  |             | 80 673           | 78 719           |
|                                | Variation de stock                                              |                  |             | (4 376)          | (3 576)          |
|                                | Autres achats et charges externes                               |                  |             | 500 823          | 415 365          |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  |             | 12 844           | 8 609            |
|                                | Salaires et traitements                                         |                  |             | 542 333          | 450 704          |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                  |             | 120 101          | 109 934          |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                  |             | 89 780           | 70 161           |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |                  |             | 84 657           | 104 765          |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |                  |             | 855              |                  |
|                                | - sur actif circulant                                           |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                  |             |                  |                  |
|                                | Autres charges                                                  |                  |             | 6                | 5 836            |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                  |             | <b>1 452 894</b> | <b>1 240 518</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                  |             | <b>133 869</b>   | <b>34 304</b>    |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 133 869   | 34 304    |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |           |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |           |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             |           |           |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    | 128       | 1 056     |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 1 270     | 1 456     |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                                                        | Différences positives de change                                   |           |           |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |           |           |
| Total des produits financiers                          |                                                                   | 1 398     | 2 512     |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 871       | 1 825     |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |           |           |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |           |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 871       | 1 825     |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | 527       | 687       |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 134 396   | 34 991    |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |           |           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           |           |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                  |           |           |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         |           |           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 202       | 7 209     |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                 | 202       | 7 209     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | (202)     | (7 209)   |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   | 32 784    | (4 356)   |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 1 588 160 | 1 277 334 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 1 486 751 | 1 245 196 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 101 410   | 32 138    |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

30/09/2018

|                        |                                                                                                 |                           |                        |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|
| REINTEGRATIONS         | <b>Bénéfice comptable de l'exercice</b>                                                         | <b>101 410</b>            |                        |
|                        | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.           |                           |                        |
|                        | Rémunération du travail de son conjoint                                                         |                           |                        |
|                        | Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)                                       |                           |                        |
|                        | Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles                            | 11 111                    |                        |
|                        | Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI                              |                           |                        |
|                        | Taxe sur les véhicules des sociétés                                                             | 833                       |                        |
|                        | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option |                           |                        |
|                        | Provisions et charges à payer non déductibles                                                   |                           |                        |
|                        | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs                                |                           |                        |
|                        | Amendes et pénalités                                                                            | 202                       |                        |
|                        | Charges financières                                                                             |                           |                        |
|                        | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI                                                   |                           |                        |
|                        | Impôts sur les sociétés                                                                         | 34 784                    |                        |
|                        | Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE                    |                           |                        |
|                        | Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)       |                           |                        |
|                        | Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %                                         |                           |                        |
|                        | Plus values nettes à court terme                                                                |                           |                        |
|                        | Plus-values soumises au régime de fusions                                                       |                           |                        |
|                        | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM                                                        |                           |                        |
|                        | Réintégrations diverses                                                                         |                           |                        |
|                        | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage    |                           |                        |
|                        | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage       |                           |                        |
|                        | <b>TOTAL I</b>                                                                                  | <b>148 340</b>            |                        |
| DEDUCTIONS             | <b>Perte comptable de l'exercice</b>                                                            |                           |                        |
|                        | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE                        |                           |                        |
|                        | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...          |                           |                        |
|                        | Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)             |                           |                        |
|                        | Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%                                          |                           |                        |
|                        | Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%                                         |                           |                        |
|                        | Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures   |                           |                        |
|                        | Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs                            |                           |                        |
|                        | Autres plus-values imposées au taux de 19%                                                      |                           |                        |
|                        | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée      |                           |                        |
|                        | Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais                                  |                           |                        |
|                        | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer    |                           |                        |
|                        | Majoration d'amortissements                                                                     |                           |                        |
|                        | Abattement sur le bénéfice et exonérations                                                      |                           |                        |
|                        | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM                                                        |                           |                        |
|                        | Déductions diverses                                                                             |                           |                        |
|                        | Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage       |                           | 17 120                 |
|                        | <b>TOTAL II</b>                                                                                 |                           | <b>17 120</b>          |
| RESULTAT               | Déficit exercice reporté en arrière                                                             |                           |                        |
|                        | Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice                                     |                           |                        |
| <b>TOTAUX</b>          |                                                                                                 | <b>148 340</b>            | <b>17 120</b>          |
| <b>RÉSULTAT FISCAL</b> |                                                                                                 | <b>BENEFICE ( Col 1 )</b> | <b>PERTE ( Col 2 )</b> |
|                        |                                                                                                 | <b>131 220</b>            |                        |

## **Etats financiers au 30/09/2018**

# **ANNEXE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 438 287** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 588 160** euros et un total **charges** de **1 486 751** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **101 410** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2017** et finit le **30/09/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Valeur nette

Taux amortissement

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Frais de constitution           |  |  |
| Frais de premier établissement  |  |  |
| Frais d'augmentation de capital |  |  |
| <b>TOTAL</b>                    |  |  |

## Frais de recherche

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Montant

Recherche  
fondamentaleRecherche  
appliquée

Développement

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| <b>Dép. R &amp; D sans contrepartie spécifique</b><br>- N'entrant pas dans le cadre commande client<br>- En fonction de clients potentiels<br><br><b>Dép. R &amp; D avec contrepartie spécifique</b><br>- Clients français Etat collectivités publiques<br>- Autres clients<br>- Clients étrangers |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |
| <b>Autres dépenses de R &amp; D</b><br>- Cotisations parafiscales<br>- Subventions versées<br>- Acquisition résultats recherche                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |  |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |

## Fonds commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Observations

|                                                                                                                                               |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  |  |  |

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |                 |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2018 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-----------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions     |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virement p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          | 38 613                                |                          |              |                 |          | 38 613                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 38 613                                |                          |              |                 |          | 38 613                             |
|                       |                                                                                 |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 1 040 933                             |                          | 18 367       |                 |          | 1 059 301                          |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 418 219                               |                          | 5 295        |                 |          | 423 514                            |
|                       | Matériel de transport                                                           | 10 303                                |                          |              |                 |          | 10 303                             |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 116 817                               |                          | 4 046        |                 |          | 120 863                            |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 1 586 272                             |                          | 27 709       |                 |          | 1 613 981                          |
|                       |                                                                                 |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 30 000                                |                          | 3 900        |                 |          | 33 900                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 30 000                                |                          | 3 900        |                 |          | 33 900                             |
|                       |                                                                                 |                                       |                          |              |                 |          |                                    |
| TOTAL                 |                                                                                 | 1 654 885                             |                          | 31 609       |                 |          | 1 686 493                          |

# Amortissements

Etat exprimé en euros

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/09/2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                               |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
| Autres                                                                             | 24 889                                | 6 687                    |             | 31 576                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>24 889</b>                         | <b>6 687</b>             |             | <b>31 576</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 967 852                               | 27 353                   |             | 995 205                            |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 262 239                               | 42 552                   |             | 304 791                            |
| Matériel de transport                                                              | 10 303                                |                          |             | 10 303                             |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       | 71 855                                | 8 065                    |             | 79 920                             |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>1 312 250</b>                      | <b>77 969</b>            |             | <b>1 390 219</b>                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>1 337 139</b>                      | <b>84 657</b>            |             | <b>1 421 796</b>                   |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

# Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                  |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres  | 30/09/2018 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|---------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         | 6 995   | 6 995      |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 54 148  | 54 148     |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         | 59 482  | 59 482     |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 113 630 | 113 630    |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         |         |            |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         |         |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |         |            |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         | 3 239   | 3 239      |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 3 827   | 3 827      |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |         |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 7 066   | 7 066      |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         |         |            |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 70      | 70         |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |         |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 70      | 70         |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         |         |            |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/09/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           | 9 344          | 855           | 5 622       | 4 576      |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                  | 9 344          | 855           | 5 622       | 4 576      |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                               | 9 344          | 855           | 5 622       | 4 576      |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 855           | 5 622       |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

|                                                    | A la fin de<br>l'exercice | Au début de<br>l'exercice | Variation des stocks |            |
|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|                                                    |                           |                           | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                                |                           |                           |                      |            |
| Marchandises revendues en l'état                   |                           |                           |                      |            |
| <b>Approvisionnements</b>                          |                           |                           |                      |            |
| Matières premières                                 |                           |                           |                      |            |
| Autres approvisionnements                          | 39 103                    | 34 727                    | 4 376                |            |
| <b>TOTAL I</b>                                     | 39 103                    | 34 727                    | 4 376                |            |
| <b>Production</b>                                  |                           |                           |                      |            |
| Produits intermédiaires                            |                           |                           |                      |            |
| Produits finis                                     |                           |                           |                      |            |
| Produits résiduels                                 |                           |                           |                      |            |
| Autres                                             |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL II</b>                                    |                           |                           |                      |            |
| <b>Production en cours</b>                         |                           |                           |                      |            |
| Produits                                           |                           |                           |                      |            |
| Travaux                                            | 18 326                    | 2 592                     | 15 734               |            |
| Etudes                                             |                           |                           |                      |            |
| Prestations de services                            |                           |                           |                      |            |
| Autres                                             |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL III</b>                                   | 18 326                    | 2 592                     | 15 734               |            |
| <b>Production stockée ( Total II + Total III )</b> |                           |                           | 15 734               |            |

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|          |                                                               | 30/09/2018     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|----------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations                      |                |                |             |
|          | Prêts                                                         | 3 000          | 3 000          |             |
|          | Autres immobilisations financières                            | 30 900         | 30 900         |             |
|          | Clients douteux ou litigieux                                  | 5 846          | 5 846          |             |
|          | Autres créances clients                                       | 495 371        | 495 371        |             |
|          | Créances représentatives des titres prêtés                    |                |                |             |
|          | Personnel et comptes rattachés                                |                |                |             |
|          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |                |                |             |
|          | Impôts sur les bénéfices                                      |                |                |             |
|          | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 2 267          | 2 267          |             |
|          | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                |                |             |
|          | Divers                                                        | 15 389         | 15 389         |             |
|          | Groupe et associés                                            | 85 818         | 85 818         |             |
|          | Débiteurs divers                                              | 1 819          | 1 819          |             |
|          | Charges constatées d'avances                                  | 20 434         | 20 434         |             |
|          | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>660 844</b> | <b>660 844</b> |             |
|          | Prêts accordés en cours d'exercice                            | 3 000          |                |             |
|          | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                |                |             |
|          | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                |                |             |

|        |                                                       | 30/09/2018     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans    | plus de 5 ans |
|--------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles                    |                |                |              |               |
|        | Autres emprunts obligataires                          |                |                |              |               |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  | 334            | 334            |              |               |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 30 971         | 22 777         | 8 194        |               |
|        | Emprunts et dettes financières divers                 |                |                |              |               |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 77 055         | 77 055         |              |               |
|        | Personnel et comptes rattachés                        | 77 712         | 77 712         |              |               |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 29 680         | 29 680         |              |               |
|        | Impôts sur les bénéfices                              |                |                |              |               |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 99 101         | 99 101         |              |               |
|        | Obligations cautionnées                               |                |                |              |               |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 6 568          | 6 568          |              |               |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                |                |              |               |
|        | Groupe et associés                                    | 32 643         | 32 643         |              |               |
|        | Autres dettes                                         | 2 977          | 2 977          |              |               |
|        | Dette représentative de titres empruntés              |                |                |              |               |
|        | Produits constatés d'avance                           |                |                |              |               |
|        | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>357 040</b> | <b>348 846</b> | <b>8 194</b> |               |
|        | Emprunts souscrits en cours d'exercice                |                |                |              |               |
|        | Emprunts remboursés en cours d'exercice               | 28 121         |                |              |               |
|        | Emprunts dettes associés (personnes physiques)        | 15 423         |                |              |               |

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

|                                             | Période | Montants | 30/09/2018 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |
|                                             |         |          |            |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         |  | Période | Montants | 30/09/2018 |
|-----------------------------------------------|--|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |  |         | 20 434   | 20 434     |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |  |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |  |         |          |            |
| TOTAL                                         |  |         |          | 20 434     |
|                                               |  |         |          |            |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2018

| Total des Produits à recevoir |                           | 16 658 |
|-------------------------------|---------------------------|--------|
| Autres créances               |                           | 16 658 |
|                               | ETAT, PRODUITS A RECEVOIR |        |
|                               | *CREDIT CICE A RECEVOIR   | 2 400  |
|                               | INTERET COURUS            | 12 989 |
|                               |                           | 1 270  |

## ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2018

|                                                               |               |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |               | <b>83 819</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |               | <b>348</b>    |
| <i>Intérêts C.N.E. 00020054600505</i>                         | <i>14</i>     |               |
| <i>INTERETS CONCOURS BANCAIRE</i>                             | <i>334</i>    |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |               | <b>7 193</b>  |
| <i>FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES</i>                          | <i>7 193</i>  |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |               | <b>73 468</b> |
| <i>PERSONNEL CONGES PAYES ET CS</i>                           | <i>18 853</i> |               |
| <i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>                              | <i>38 916</i> |               |
| <i>ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>                            | <i>9 130</i>  |               |
| <i>ETAT, CHARGES A PAYER</i>                                  | <i>6 568</i>  |               |
| <b>Autres dettes</b>                                          |               | <b>2 810</b>  |
| <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>                                 | <i>2 810</i>  |               |

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2018

|                                                                                     |     |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------|
| Total des produits exceptionnels                                                    |     |       |
| Total des charges exceptionnelles                                                   |     | 202   |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion<br><i>*AMENDES NON DEDUCTIBLES</i> | 202 | 202   |
| Résultat exceptionnel                                                               |     | (202) |

## ANNEXE - Elément 8

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                |               |  |
|------------------------------------------------|---------------|--|
| Effets escomptés non échus                     |               |  |
| Avals, cautions et garanties                   |               |  |
| Engagements de crédit-bail                     |               |  |
| Engagements de crédit-bail                     | 7 136         |  |
| Engagements de locations financières           | 60 581        |  |
|                                                | 67 717        |  |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés |               |  |
| Autres engagements                             |               |  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>    | <b>67 717</b> |  |
| (1) Dont concernant :                          |               |  |
| Les dirigeants                                 |               |  |
| Les filiales                                   |               |  |
| Les participations                             |               |  |
| Les autres entreprises liées                   |               |  |

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/09/2018 | Nombre | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 100,00 | 1 000,0000    | 100 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        | 0,0000        |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        | 0,0000        |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 100,00 | 1 000,0000    | 100 000,00 |

## Effectif moyen

|                              | 30/09/2018                                       | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |         |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |         |         |
|                              | Employés                                         | 10      |         |
|                              | Ouvriers                                         |         |         |
|                              | TOTAL                                            | 10      |         |

**A.U.E.M.**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 100 000 euros  
Siège social : Parc d'Activités de la Vallée de l'Ecaillon BP 30026  
59224 THIA NT  
424 104 974 RCS VALENCIENNES

---

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2019**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018**

---

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 101 410 euros de la manière suivante :

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| Bénéfice de l'exercice             | 101 410 euros |
| A titre de dividendes aux associés | 50 000 euros  |
| Soit 500 euros par part            | <hr/>         |
| Le solde                           | 51 410 euros  |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 921 247 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué le 1er avril 2019.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 49 500 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

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

Exercice clos le 30 septembre 2015 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2016 : 15 100 euros, soit 151 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 151 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 14 949 euros

Exercice clos le 30 septembre 2017 : 15 100 euros, soit 151 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 151 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 14 949 euros

#### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2019**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

