

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : BLOIS<br>Code greffe : 4101 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2017 B 00801<br>Numéro SIREN : 834 116 527<br>Nom ou dénomination : HAM |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2018 sous le numéro de dépôt 3814

SARLU HAM

Zone Industrielle Sud  
rue Marc Seguin  
41100 VENDOME

## COMPTES ANNUELS

**COGEP**

*6 rue du Pont de l'Arche*

*B.P. 202*

*37550 SAINT AVERTIN*

*02.47.74.40.00*

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/05/2018 6 |                                                   |         | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |   |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|---------|--------------|---------------|---|
|                                         |                                                 | Brut                       | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net     | Net          | Euros         | % |
|                                         | Capital souscrit non appelé (I)                 |                            |                                                   |         |              |               |   |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Frais d'établissement                           |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Frais de développement                          |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Avances et acomptes                             |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Terrains                                        |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Constructions                                   |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Avances et acomptes                             |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Autres participations                           | 163 000                    |                                                   | 163 000 |              | 163 000       |   |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Prêts                                           |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Autres immobilisations financières              |                            |                                                   |         |              |               |   |
| <b>Total II</b>                         |                                                 | 163 000                    |                                                   | 163 000 |              | 163 000       |   |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | En-cours de production de biens                 |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | En-cours de production de services              |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Marchandises                                    |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 150 000                    |                                                   | 150 000 |              | 150 000       |   |
|                                         | Autres créances                                 | 45 799                     |                                                   | 45 799  |              | 45 799        |   |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Disponibilités                                  | 65 332                     |                                                   | 65 332  |              | 65 332        |   |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 647                        |                                                   | 647     |              | 647           |   |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 261 778                    |                                                   | 261 778 |              | 261 778       |   |
| Comptes de Régularisation               | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                            |                                                   |         |              |               |   |
|                                         | Ecart de conversion actif (VI)                  |                            |                                                   |         |              |               |   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 424 778                    |                                                   | 424 778 |              | 424 778       |   |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                                                                                                                                                                                         | Exercice N<br>31/05/2018 6 | Exercice N-1 | Ecart N / N-1      |   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|--------------------|---|
|                              |                                                                                                                                                                                                                         |                            |              | Euros              | % |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 1 000)<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                         | 1 000                      |              | 1 000              |   |
|                              | <b>Réserves</b><br>Réserve légale<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves réglementées<br>Autres réserves                                                                                                 |                            |              |                    |   |
|                              | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                        |                            |              |                    |   |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                                                                                                                                       | 129 600                    |              | 129 600            |   |
|                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                                                                                                                                                 | 232                        |              | 232                |   |
|                              | <b>Total I</b>                                                                                                                                                                                                          | 130 832                    |              | 130 832            |   |
|                              |                                                                                                                                                                                                                         |                            |              |                    |   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                                  |                            |              |                    |   |
|                              | <b>Total II</b>                                                                                                                                                                                                         |                            |              |                    |   |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                                      |                            |              |                    |   |
|                              | <b>Total III</b>                                                                                                                                                                                                        |                            |              |                    |   |
| DETTES (I)                   | <b>Dettes financières</b><br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts auprès d'établissements de crédit<br>Concours bancaires courants<br>Emprunts et dettes financières diverses | 111 273<br>101 126         |              | 111 273<br>101 126 |   |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                                                                                        |                            |              |                    |   |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b><br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                 | 1 856<br>79 690            |              | 1 856<br>79 690    |   |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                        |                            |              |                    |   |
|                              |                                                                                                                                                                                                                         |                            |              |                    |   |
|                              |                                                                                                                                                                                                                         |                            |              |                    |   |
|                              |                                                                                                                                                                                                                         |                            |              |                    |   |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                         |                            |              |                    |   |
|                              | <b>Total IV</b>                                                                                                                                                                                                         | 293 946                    |              | 293 946            |   |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                                                                                                                                                                                          |                            |              |                    |   |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                                                                                                                                                    | 424 778                    |              | 424 778            |   |

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

205 171

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/05/2018 6 |             |         | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|---------|--------------|---------------|---|
|                                                                                   | France                  | Exportation | Total   |              | Euros         | % |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                         |             |         |              |               |   |
| Ventes de marchandises                                                            |                         |             |         |              |               |   |
| Production vendue de biens                                                        |                         |             |         |              |               |   |
| Production vendue de services                                                     | 190 833                 |             | 190 833 |              | 190 833       |   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 190 833                 |             | 190 833 |              | 190 833       |   |
| Production stockée                                                                |                         |             |         |              |               |   |
| Production immobilisée                                                            |                         |             |         |              |               |   |
| Subventions d'exploitation                                                        |                         |             |         |              |               |   |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                         |             |         |              |               |   |
| Autres produits                                                                   |                         |             |         |              |               |   |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                         |             | 190 833 |              | 190 833       |   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                         |             |         |              |               |   |
| Achats de marchandises                                                            |                         |             |         |              |               |   |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                         |             |         |              |               |   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                         |             |         |              |               |   |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                         |             |         |              |               |   |
| Autres achats et charges externes *                                               |                         |             | 6 796   |              | 6 796         |   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                         |             | 224     |              | 224           |   |
| Salaires et traitements                                                           |                         |             | 1 164   |              | 1 164         |   |
| Charges sociales                                                                  |                         |             | 291     |              | 291           |   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                         |             |         |              |               |   |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                         |             |         |              |               |   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                         |             |         |              |               |   |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                         |             |         |              |               |   |
| Dotations aux provisions                                                          |                         |             |         |              |               |   |
| Autres charges                                                                    |                         |             | 0       |              | 0             |   |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                         |             | 8 475   |              | 8 475         |   |
| <b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                         |             | 182 359 |              | 182 359       |   |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                         |             |         |              |               |   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                         |             |         |              |               |   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                         |             |         |              |               |   |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N<br>31/05/2018 | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |   |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|---|
|                                                                              | 6                        |              | Euros         | % |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                          |              |               |   |
| Produits financiers de participations (3)                                    |                          |              |               |   |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                          |              |               |   |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |                          |              |               |   |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                          |              |               |   |
| Différences positives de change                                              |                          |              |               |   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                          |              |               |   |
| <b>Total V</b>                                                               |                          |              |               |   |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                          |              |               |   |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                          |              |               |   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 1 159                    |              | 1 159         |   |
| Différences négatives de change                                              |                          |              |               |   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                          |              |               |   |
| <b>Total VI</b>                                                              | 1 159                    |              | 1 159         |   |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | 1 159                    |              | 1 159         |   |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 181 199                  |              | 181 199       |   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                          |              |               |   |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |                          |              |               |   |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |                          |              |               |   |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                          |              |               |   |
| <b>Total VII</b>                                                             |                          |              |               |   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                          |              |               |   |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |                          |              |               |   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |                          |              |               |   |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    | 232                      |              | 232           |   |
| <b>Total VIII</b>                                                            | 232                      |              | 232           |   |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | 232                      |              | 232           |   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                          |              |               |   |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 51 367                   |              | 51 367        |   |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 190 833                  |              | 190 833       |   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 61 233                   |              | 61 233        |   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 129 600                  |              | 129 600       |   |

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

COGEP

|                                                                 |  |                                                                  |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SARLU HAM                         |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 6                |  |
| Adresse de l'entreprise Zone Industrielle Sud                   |  | 41100 VENDOME                                                    |  |
| Durée de l'exercice précédent* 0                                |  |                                                                  |  |
| Numéro SIRET* 8 3 4 1 1 6 5 2 7 0 0 0 1 3                       |  | Néant <input type="checkbox"/>                                   |  |
|                                                                 |  | Exercice N clos le. 13 1 0 5 2 0 1 8                             |  |
|                                                                 |  | N-1 1 0 0 0 0 0                                                  |  |
|                                                                 |  | Net 3                                                            |  |
|                                                                 |  | Net 4                                                            |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                                               |  |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                                               |  |
| Frais de développement *                                        |  | CX                                                               |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                                               |  |
| Fonds commercial (1)                                            |  | AH                                                               |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                                               |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                                               |  |
| Terrains                                                        |  | AN                                                               |  |
| Constructions                                                   |  | AP                                                               |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR                                                               |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT                                                               |  |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                                               |  |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                                               |  |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  | CS                                                               |  |
| Autres participations                                           |  | CU                                                               |  |
| Créances rattachées à des participations                        |  | BB                                                               |  |
| Autres titres immobilisés                                       |  | BD                                                               |  |
| Prêts                                                           |  | BF                                                               |  |
| Autres immobilisations financières*                             |  | BI                                                               |  |
| TOTAL (II)                                                      |  | BJ                                                               |  |
| Matières premières, approvisionnements                          |  | BL                                                               |  |
| En cours de production de biens                                 |  | BN                                                               |  |
| En cours de production de services                              |  | BP                                                               |  |
| Produits intermédiaires et finis                                |  | BR                                                               |  |
| Marchandises                                                    |  | BT                                                               |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  | BV                                                               |  |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               |  | BX                                                               |  |
| Autres créances (3)                                             |  | BZ                                                               |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  | CB                                                               |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  | CD                                                               |  |
| Disponibilités                                                  |  | CF                                                               |  |
| Charges constatées d'avance (3)*                                |  | CH                                                               |  |
| TOTAL (III)                                                     |  | CJ                                                               |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        |  | CW                                                               |  |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     |  | CM                                                               |  |
| Ecart de conversion actif* (VI)                                 |  | CN                                                               |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          |  | CO                                                               |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives |  |
| Clause de réserve de propriété *                                |  | (3) Part à plus d'un an :                                        |  |
| Immobilisations                                                 |  | CR                                                               |  |
| Stocks                                                          |  | Créances :                                                       |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF IMMOBILISE \*

ACTIF CIRCULANT

STOCKS \*

DIVERS

Créances

Comptes de régularisation

TOTAL GÉNÉRAL

Designation de l'entreprise : SARLU HAM

Néant ☐ \*

|                                    |                                                                                                                                | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 1 000 .....)                                                             | DA         | 1 000        |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport.                                                                                        | DB         |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         | DC         |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             | DD         |              |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         | DE         |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF         |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   | DG         |              |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               | DH         |              |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                     | DI         | 129 600      |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   | DJ         |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      | DK         | 232          |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                               | DL         | 130 832      |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                  | DM         |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                          | DN         |              |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                              | DO         |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                        | DP         |              |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                        | DQ         |              |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                             | DR         |              |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                             | DS         |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                   | DT         |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                     | DU         | 111 273      |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           | DV         | 101 126      |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               | DW         |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       | DX         | 1 856        |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    | DY         | 79 690       |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                | DZ         |              |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  | EA         |              |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                | EB         |              |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                              | EC         | 293 946      |
|                                    | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                                              | ED         |              |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                                   | EE         | 424 778      |
| RENVIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                 | 1B         |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                                                             | 1C         |              |
|                                    | { Ecart de réévaluation libre                                                                                                  | 1D         |              |
|                                    | { Réserve de réévaluation (1976)                                                                                               | 1E         |              |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                       | EF         |              |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                      | EG         | 205 171      |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                   | EH         |              |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUATRE VINGT

| Désignation de l'entreprise : SARLU HAM                               |                                                                                         | Exercice N                                                                       |         |                                                |  | Exercice (N-1) |         |       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|--|----------------|---------|-------|
|                                                                       |                                                                                         | France                                                                           |         | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total          |         |       |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                               |         | FB                                             |  | FC             |         |       |
|                                                                       | Production vendue { biens* services*                                                    | FD                                                                               |         | FE                                             |  | FF             |         |       |
|                                                                       |                                                                                         | FG                                                                               | 190 833 | FI                                             |  | FI             | 190 833 |       |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                                               | 190 833 | FK                                             |  | FL             | 190 833 |       |
|                                                                       | Production stockée*                                                                     |                                                                                  |         |                                                |  | FM             |         |       |
|                                                                       | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                  |         |                                                |  | FN             |         |       |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                  |         |                                                |  | FO             |         |       |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                                                  |         |                                                |  | FP             |         |       |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                  |         |                                                |  | FQ             |         |       |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |                                                                                         |                                                                                  |         |                                                |  | FR             | 190 833 |       |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                  |         |                                                |  | FS             |         |       |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                  |         |                                                |  | FT             |         |       |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                  |         |                                                |  | FU             |         |       |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                  |         |                                                |  | FV             |         |       |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                                                  |         |                                                |  | FW             | 6 796   |       |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                  |         |                                                |  | FX             | 224     |       |
|                                                                       | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                  |         |                                                |  | FY             | 1 164   |       |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                  |         |                                                |  | FZ             | 291     |       |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions |         |                                                |  |                | GA      |       |
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                  |         |                                                |  |                | GB      |       |
|                                                                       |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                  |         |                                                |  |                | GC      |       |
|                                                                       |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions                               |         |                                                |  |                | GD      |       |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                  |         |                                                |  | GE             | 0       |       |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                        |                                                                                  |         |                                                |  |                | GF      | 8 475 |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                                                                         |                                                                                  |         |                                                |  | GG             | 182 359 |       |
| opérations en fonds                                                   | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                                                  |         |                                                |  | (III) GH       |         |       |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                                                  |         |                                                |  | (IV) GI        |         |       |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                  |         |                                                |  | GJ             |         |       |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                  |         |                                                |  | GK             |         |       |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                  |         |                                                |  | GL             |         |       |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                  |         |                                                |  | GM             |         |       |
|                                                                       | Différences positives de change                                                         |                                                                                  |         |                                                |  | GN             |         |       |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                  |         |                                                |  | GO             |         |       |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                |                                                                                  |         |                                                |  | GP             |         |       |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                  |         |                                                |  | GQ             |         |       |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                  |         |                                                |  | GR             | 1 159   |       |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                         |                                                                                  |         |                                                |  | GS             |         |       |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                  |         |                                                |  | GT             |         |       |
|                                                                       | <b>Total des charges financières (VI)</b>                                               |                                                                                  |         |                                                |  | GU             | 1 159   |       |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                         |                                                                                  |         |                                                |  | GV             | (1 159) |       |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                         |                                                                                  |         |                                                |  | GW             | 181 199 |       |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CAJADRA 1115 Informations

Désignation de l'entreprise : SARLU HAM

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                            |                                                                                                       | Exercice N              |         | Exercice N-1           |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------|------------------------|--|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                      | HA                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                    | HB                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                      | HIC                     |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                     | HID                     |         |                        |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                             | HIE                     |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                   | HF                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                            | HG                      | 232     |                        |  |
|                                                                                                                                            | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                   | HH                      | 232     |                        |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                              |                                                                                                       | HI                      | (232)   |                        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                              |                                                                                                       | IJJ                     |         |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                             |                                                                                                       | HK                      | 51 367  |                        |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                              |                                                                                                       | IIL                     | 190 833 |                        |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                    |                                                                                                       | HM                      | 61 233  |                        |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                      |                                                                                                       | HN                      | 129 600 |                        |  |
| RENOIS                                                                                                                                     | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           | HO                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (2) Dont {                                                                                            | HY                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       | IG                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (3) Dont {                                                                                            | HP                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       | HQ                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                    | IJ                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    | IK                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                      | HX                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                 | RC                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       | RD                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (9) Dont transferts de charges                                                                        | A1                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                               | A2                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                              | A3                      |         |                        |  |
|                                                                                                                                            | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                               | A4                      |         |                        |  |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9                                             |                                                                                                       |                         |         |                        |  |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) |                                                                                                       | Exercice N              |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       | Charges exceptionnelles |         | Produits exceptionnels |  |
| AMORTISSEMENT DEROGATOIRE                                                                                                                  |                                                                                                       | 232                     |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |         |                        |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              |                                                                                                       | Exercice N              |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       | Charges antérieures     |         | Produits antérieurs    |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |         |                        |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                       |                         |         |                        |  |

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

SARLU HAM  
Zone Industrielle Sud  
rue Marc Seguin  
41100 VENDOME

**ANNEXE DU 22/12/2017 AU 31/05/2018**

**COGEP**

6 rue du Pont de l'Arche

B.P. 202

37550 SAINT AVERTIN

02.47.74.40.00

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                        |           |
|--------------------------------------------------------|-----------|
| Faits caractéristiques de l'exercice                   | page<br>8 |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                 |           |
| Principes et conventions générales                     | 8         |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>    |           |
| Etat des immobilisations                               | 9         |
| Etat des amortissements                                | 9         |
| Etat des provisions                                    | 9         |
| Etat des échéances des créances et des dettes          | 9         |
| Composition du capital social                          | 10        |
| Autres immobilisations incorporelles                   | 10        |
| Titres immobilisés                                     | 10        |
| Charges à payer                                        | 10        |
| Charges et produits constatés d'avance                 | 11        |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> |           |
| Montant des engagements financiers                     | 11        |
| Liste des filiales et participations                   | 12        |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 22/12/2017 au 31/05/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 424 777.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 190 833.33 Euros et dégageant un bénéfice de 129 600.29 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, couvrant la période du 22/12/2017 au 31/05/2018.

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La SARL HAM détient 35% du capital de la SARL 2 ABM depuis janvier 2018.

Elle détient également 50% de la SCI 4ABCD depuis le 11/01/2018.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 22/12/2017 au 31/05/2018

### Etat des immobilisations

|                       | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|-----------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                       |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres participations |                                     |               | 163 000      |
| <b>TOTAL</b>          |                                     |               | 163 000      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |                                     |               | 163 000      |

|                       | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|-----------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                       | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres participations |               |          | 163 000                              | 163 000                                          |
| <b>TOTAL</b>          |               |          | 163 000                              | 163 000                                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |               |          | 163 000                              | 163 000                                          |

### Etat des amortissements

Néant

### Etat des provisions

| Provisions réglementées                               | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Amortissements dérogatoires                           |                             | 232                        |                                     |                                         | 232                       |
| <b>TOTAL</b>                                          |                             | 232                        |                                     |                                         | 232                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                             | 232                        |                                     |                                         | 232                       |
| <b>Dont dotations et reprises<br/>exceptionnelles</b> |                             | 232                        |                                     |                                         |                           |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances           | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres créances clients     | 150 000      | 150 000        |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée  | 310          | 310            |               |
| Groupe et associés          | 45 489       | 45 489         |               |
| Charges constatées d'avance | 647          | 647            |               |
| <b>TOTAL</b>                | 196 446      | 196 446        |               |

**ANNEXE**

Exercice du 22/12/2017 au 31/05/2018

| Etat des dettes                                          | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans  | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 111 273        | 22 498         | 88 775        |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 302            | 302            |               |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 1 856          | 1 856          |               |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 659            | 659            |               |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 51 367         | 51 367         |               |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 27 440         | 27 440         |               |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 224            | 224            |               |                 |
| Groupe et associés                                       | 100 824        | 100 824        |               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>293 946</b> | <b>205 171</b> | <b>88 775</b> |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 115 000        |                |               |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 3 727          |                |               |                 |

**Composition du capital social**

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales                   | 1 000.0000                       |                  | 1 000 |            | 1 000  |

M. Monteil Arnaud : 1000 parts

**Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

**Titres immobilisés**

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant      |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 302          |
| Emprunts et dettes financières diverses                                | 634          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 496        |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 883          |
| <b>Total</b>                                                           | <b>3 315</b> |

## ANNEXE

Exercice du 22/12/2017 au 31/05/2018

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 647     |
| Total                       | 647     |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

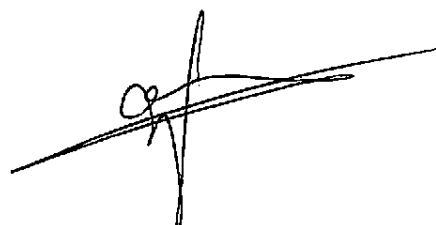
|                             |        |         |
|-----------------------------|--------|---------|
| Autres engagements donnés : |        | 111 273 |
| Emprunt BPVF 57500€         |        |         |
| solde au 31/05/18           | 57 500 |         |
| Emprunt CIC 57500€          |        |         |
| solde au 31/05/18           | 53 773 |         |
| Total (1)                   |        | 111 273 |

#### Engagements reçus

### Liste des filiales et participations

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

| Société                                                                                                                       | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus |         | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avais données par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------|----------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                               |         |                                        |                                   | brute                               | nette   |                                              |                                          |                                        |                                  |                                     |
| <b>A. Renseignements détaillés</b><br>- Filiales détenues à + de 50%<br>- Participations détenues entre 10 et 50 %<br>- 2 ABM | 285 940 |                                        | 35,00                             |                                     | 285 940 |                                              |                                          |                                        | 54 076                           |                                     |
| <b>B. Renseignements globaux</b><br>- Filiales non reprises en A<br>- Participations non reprises en A                        |         |                                        |                                   |                                     |         |                                              |                                          |                                        |                                  |                                     |



**HAM**  
Société à responsabilité limitée unipersonnelle  
au capital de 1 000 euros  
Siège social : Rue Marc Seguin Zone Industrielle Sud  
41100 VENDOME  
834 116 527 RCS BLOIS

20183  
3814

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
EN DATE DU 2 OCTOBRE 2018**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE  
CLOS LE 31 MAI 2018**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 129 600 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Résultat de l'exercice | 129 600,00 euros |
|------------------------|------------------|

**AFFECTATION**

|                                   |                         |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A la réserve légale               | 100,00 euros            |                         |
| Le solde au poste autres réserves | 129 500,00 euros        |                         |
| <b>Total</b>                      | <b>129 600,00 euros</b> | <b>129 600,00 euros</b> |

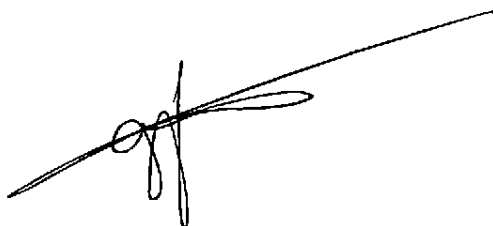
**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

L'Associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Arnaud MONTEIL



**Expertise Comptable**  
**Audit**  
**Conseil**



Experts-Comptables  
Commissaires aux Comptes

François REBOUL  
Catherine GICQUEL  
Xavier AURIAULT  
Franck CHAUVEAU

**S.A.S. DARGAISSE**

**Zone Industrielle Sud**

**Rue Marc Seguin**

**41100 VENDOME**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice du 1<sup>er</sup> juin 2017 au 31 mai 2018**

18, rue des Granges Galand  
B.P. 80443 - 37554 SAINT-AVERTIN Cedex  
Téléphone : 02 47 25 30 00  
Télécopie : 02 47 28 24 17  
E-mail : soreco@sorecoec.com  
S.A.S. au capital de 100.000 Euros  
R.C.S. Tours : 333 295 210  
Code NAF : 6920Z  
N° INTRACOM : FR 39 333 295 210 000 20

Société d'Expertise Comptable inscrite  
au tableau de l'Ordre à Angers  
Société de Commissaires aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans



**S.A.S. DARGAISSE**  
**Société par actions simplifiée au capital de 144 000 €**  
**Zone Industrielle Sud - Rue Marc Seguin**  
**41100 VENDOME**

**B 350 372 991 RCS BLOIS**

---

**SOMMAIRE**

|                                 | <u>Pages</u> |
|---------------------------------|--------------|
| Rapport sur les comptes annuels | 1 - 3        |
| Comptes annuels                 | 4 - 15       |

**S.A.S. DARGAISSE**  
**Société par actions simplifiée au capital de 144 000 €**  
**Zone Industrielle Sud - Rue Marc Seguin**  
**41100 VENDOME**

**B 350 372 991 RCS BLOIS**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 mai 2018**

A l'associée unique,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS DARGAISSE relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

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

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

### **Indépendance**

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

### **Justification des appréciations**

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

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

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

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

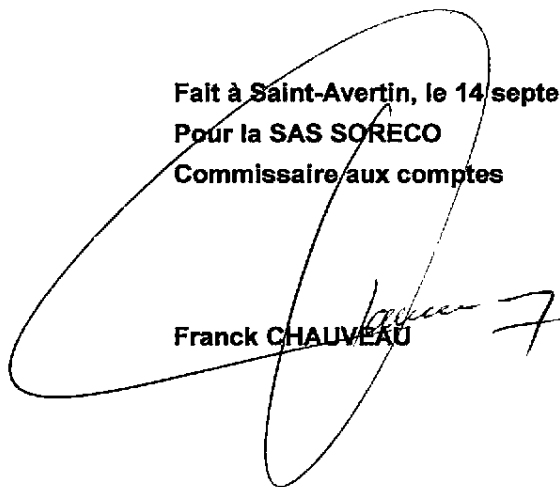
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Saint-Avertin, le 14 septembre 2018

Pour la SAS SORECO

Commissaire aux comptes

Franck CHALVEAU

A large, stylized handwritten signature in black ink, which appears to be 'Franck Chalveau', is written over a large, faint circular stamp. The signature is written in a cursive, flowing style. The circular stamp is very light and mostly obscured by the signature.

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/05/2018 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/05/2017 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            | 135 424                     | 124 968                                           | 10 456    | 7 356                         | 3 100         | 42.14  |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Constructions                                   | 193 123                     | 173 578                                           | 19 545    | 30 246                        | 10 701        | 35.38  |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 1 171 871                   | 654 976                                           | 516 895   | 616 773                       | 99 878        | 16.19  |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 433 961                     | 381 999                                           | 51 962    | 37 208                        | 14 753        | 39.65  |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres participations                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Créances rattachées à des participations        | 100                         |                                                   | 100       | 100                           |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Prêts                                           |                             |                                                   |           | 720                           | 720           | 100.00 |
|                                         | Autres immobilisations financières              | 42 823                      |                                                   | 42 823    | 42 823                        |               |        |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | 1 977 302                   | 1 335 521                                         | 641 781   | 735 227                       | 93 446        | 12.71  |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          | 127 877                     |                                                   | 127 877   | 174 891                       | 47 014        | 26.88  |
|                                         | En-cours de production de biens                 | 251 185                     |                                                   | 251 185   | 107 751                       | 143 434       | 133.12 |
|                                         | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                | 27 183                      |                                                   | 27 183    | 18 474                        | 8 709         | 47.14  |
|                                         | Marchandises                                    |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 1 410 939                   | 31 403                                            | 1 379 536 | 1 037 804                     | 341 732       | 32.93  |
|                                         | Autres créances                                 | 196 185                     |                                                   | 196 185   | 97 559                        | 98 626        | 101.09 |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Disponibilités                                  | 680 501                     |                                                   | 680 501   | 450 828                       | 229 673       | 50.94  |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 20 823                      |                                                   | 20 823    | 29 026                        | 8 203         | 28.26  |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 2 714 693                   | 31 403                                            | 2 683 290 | 1 916 333                     | 766 956       | 40.02  |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 4 691 995                   | 1 366 924                                         | 3 325 071 | 2 651 560                     | 673 511       | 25.40  |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

42 923

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                   | Exercice N<br>31/05/2018 | Exercice N-1<br>31/05/2017 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                   | 12                       | 12                         | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 144 000)                    | 144 000                  | 144 000                    |               |        |
|                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                          |                            |               |        |
|                              | Ecart de réévaluation                             |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                   |                          |                            |               |        |
|                              | Réserve légale                                    | 14 400                   | 14 400                     |               |        |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles            |                          |                            |               |        |
|                              | Réserves réglementées                             |                          |                            |               |        |
|                              | Autres réserves                                   | 299 803                  | 254 370                    | 45 433        | 17.86  |
|                              | Report à nouveau                                  | 312 438                  | 312 438                    |               |        |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 336 436                  | 315 433                    | 21 003        | 6.66   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Subventions d'investissement                      | 89 286                   | 107 143                    | 17 857        | 16.67  |
|                              | Provisions réglementées                           |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                    | 1 196 363                | 1 147 784                  | 48 579        | 4.23   |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
| PROVISIONS                   | Produit des émissions de titres participatifs     |                          |                            |               |        |
|                              | Avances conditionnées                             |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total II</b>                                   |                          |                            |               |        |
| DETTE (I)                    | Provisions pour risques                           |                          |                            |               |        |
|                              | Provisions pour charges                           |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total III</b>                                  |                          |                            |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation | <b>Dettes financières</b>                         |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                |                          |                            |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                      |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 446 620                  | 558 569                    | 111 949       | 20.04  |
|                              | Concours bancaires courants                       |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses           | 100 000                  | 100 000                    |               |        |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  | 2 768                    | 13 817                     | 11 049        | 79.97  |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                          |                            |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 1 074 983                | 523 282                    | 551 701       | 105.43 |
|                              | Dettes fiscales et sociales                       | 502 087                  | 308 108                    | 193 979       | 62.96  |
| Comptes de<br>Régularisation | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                          |                            |               |        |
|                              | Autres dettes                                     | 2 250                    |                            | 2 250         |        |
|                              | <b>Total IV</b>                                   | 2 128 708                | 1 503 776                  | 624 932       | 41.56  |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                   |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total V</b>                                    |                          |                            |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation | Ecart de conversion passif (V)                    |                          |                            |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | 3 325 071                | 2 651 560                  | 673 511       | 25.40  |

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

1 713 897 957 274

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/05/2018 12 |             |           | Exercice N-1 31/05/2017 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Production vendue de biens                                                        | 6 648 512                | 9 899       | 6 658 411 | 6 053 000                  |  | 605 411       | 10.00  |
| Production vendue de services                                                     | 22 447                   |             | 22 447    | 36 568                     |  | 14 121        | 38.61  |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 6 670 959                | 9 899       | 6 680 858 | 6 089 568                  |  | 591 290       | 9.71   |
| Production stockée                                                                |                          |             | 152 143   | 96 355                     |  | 248 498       | 257.90 |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 6 461     | 8 578                      |  | 2 117         | 24.68  |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 24 146    | 61 054                     |  | 36 908        | 60.45  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 15        | 611                        |  | 596           | 97.60  |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 6 863 623 | 6 063 457                  |  | 800 167       | 13.20  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 1 580 242 | 1 259 219                  |  | 321 023       | 25.49  |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             | 47 014    | 89 048                     |  | 42 034        | 47.20  |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 2 697 026 | 2 434 495                  |  | 262 530       | 10.78  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 88 493    | 76 961                     |  | 11 533        | 14.99  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 1 380 242 | 1 203 100                  |  | 177 142       | 14.72  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 479 549   | 407 060                    |  | 72 489        | 17.81  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 164 247   | 164 242                    |  | 5             | 0.00   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 1 131     | 33 021                     |  | 31 890        | 96.57  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 6 437 945 | 5 667 145                  |  | 770 800       | 13.60  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 425 679   | 396 312                    |  | 29 367        | 7.41   |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |           | Exercice N-1 |           | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
|                                                                              | 31/05/2018 | 12        | 31/05/2017   | 12        | Euros         | %      |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |           |              |           |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |           |              |           |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |           |              |           |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 309       |              | 168       | 141           | 83.80  |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |           |              |           |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            | 2         |              | 2         | 0             | 11.11  |
| <b>Total V</b>                                                               |            | 310       |              | 170       | 141           | 82.80  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |           |              |           |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            | 6 505     |              | 8 056     | 1 550         | 19.25  |
| Différences négatives de change                                              |            |           |              |           |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |           |              |           |               |        |
| <b>Total VI</b>                                                              |            | 6 505     |              | 8 056     | 1 550         | 19.25  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |            | 6 195     |              | 7 886     | 1 691         | 21.44  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   |            | 419 484   |              | 388 426   | 31 058        | 8.00   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |           |              |           |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            | 1 509     |              | 1 509     |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            | 95 357    |              | 17 857    | 77 500        | 434.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |        |
| <b>Total VII</b>                                                             |            | 96 867    |              | 19 367    | 77 500        | 400.18 |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |           |              |           |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            | 900       |              | 135       | 765           | 566.67 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            | 72 873    |              |           | 72 873        |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |        |
| <b>Total VIII</b>                                                            |            | 73 773    |              | 135       | 73 638        | NS     |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            | 23 093    |              | 19 232    | 3 862         | 20.08  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |           |              |           |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            | 106 141   |              | 92 224    | 13 917        | 15.09  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      |            | 6 960 800 |              | 6 082 993 | 877 807       | 14.43  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                |            | 6 624 364 |              | 5 767 560 | 856 805       | 14.86  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         |            | 336 436   |              | 315 433   | 21 003        | 6.66   |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COGEP

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                        |           |
|--------------------------------------------------------|-----------|
| Faits caractéristiques de l'exercice                   | page<br>8 |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                 |           |
| Principes et conventions générales                     | 8         |
| Permanence ou changement de méthodes                   | 8         |
| Informations générales complémentaires                 | 8         |
| Informations complémentaires (CICE)                    | 9         |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>    |           |
| Etat des immobilisations                               | 9         |
| Etat des amortissements                                | 10        |
| Etat des provisions                                    | 11        |
| Etat des échéances des créances et des dettes          | 11        |
| Composition du capital social                          | 12        |
| Autres immobilisations incorporelles                   | 12        |
| Evaluation des immobilisations corporelles             | 12        |
| Evaluation des amortissements                          | 12        |
| Evaluation des matières et marchandises                | 12        |
| Evaluations des produits et en cours                   | 13        |
| Evaluation des créances et des dettes                  | 13        |
| Dépréciation des créances                              | 13        |
| Produits à recevoir                                    | 13        |
| Charges à payer                                        | 13        |
| Charges et produits constatés d'avance                 | 13        |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices             | 13        |
| Subventions d'équipement                               | 14        |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> |           |
| Informations en matière de crédit bail                 | 14        |
| Engagement en matière de pensions et retraites         | 14        |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                  |           |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices       | 16        |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/06/2017 au 31/05/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 325 070.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 680 858.17 Euros et dégageant un bénéfice de 336 436.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/06/2017 au 31/05/2018.

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Depuis janvier 2018 la SAS Dargaisse est détenue à 100% par la SARL 2ABM dont le siège social est rue Marc Seguin 41 100 Vendôme.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

#### **Permanence des méthodes**

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

#### **Informations générales complémentaires**

RAS

## ANNEXE

Exercice du 01/06/2017 au 31/05/2018

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 80 525 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2017 est de 81 650€, il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de fonds de roulement.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | 129 424                             |               | 6 000        |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 193 123                             |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 1 146 213                           |               | 112 380      |
| Installations générales agencements aménagements divers            | 246 296                             |               | 7 622        |
| Matériel de transport                                              | 104 814                             |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 97 581                              |               | 18 393       |
| TOTAL                                                              | 1 788 028                           |               | 138 395      |
| Autres participations                                              | 100                                 |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 42 823                              |               |              |
| TOTAL                                                              | 42 923                              |               |              |
| TOTAL GENERAL                                                      | 1 960 375                           |               | 144 395      |

## ANNEXE

Exercice du 01/06/2017 au 31/05/2018

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 135 424                              | 135 424                                          |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 193 123                              | 193 123                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 86 723   | 1 171 871                            | 1 171 871                                        |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               | 6 748    | 247 171                              | 247 171                                          |
| Matériel de transport                                      |               | 10 834   | 93 980                               | 93 980                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 23 164   | 92 810                               | 92 810                                           |
| TOTAL                                                      |               | 127 468  | 1 798 955                            | 1 798 955                                        |
| Autres participations                                      |               |          | 100                                  | 100                                              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 42 823                               | 42 823                                           |
| TOTAL                                                      |               |          | 42 923                               | 42 923                                           |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 127 468  | 1 977 302                            | 1 977 302                                        |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 122 068                     | 2 900                      |                         | 124 968                   |
| Installations générales agencements aménagements constr.   | 162 877                     | 10 701                     |                         | 173 578                   |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 529 440                     | 139 386                    | 13 849                  | 654 976                   |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 236 635                     | 2 896                      | 6 748                   | 232 783                   |
| Matériel de transport                                      | 90 307                      | 2 903                      | 10 834                  | 82 376                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 84 541                      | 5 462                      | 23 164                  | 66 839                    |
| TOTAL                                                      | 1 103 800                   | 161 347                    | 54 595                  | 1 210 552                 |
| TOTAL GENERAL                                              | 1 225 868                   | 164 247                    | 54 595                  | 1 335 520                 |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 2 900                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.       | 10 701                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 139 386                     |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 2 896                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                       | 2 903                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 5 462                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 161 347                     |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 164 247                     |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/06/2017 au 31/05/2018

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation                     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                              | 36 793                   |                         | 5 389                         |                                   | 31 403                 |
| <b>TOTAL</b>                                     | 36 793                   |                         | 5 389                         |                                   | 31 403                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | 36 793                   |                         | 5 389                         |                                   | 31 403                 |
| <b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b> |                          |                         | 5 389                         |                                   |                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                                      | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--------------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations               | 100          | 100            |               |
| Autres immobilisations financières                     | 42 823       | 42 823         |               |
| Clients douteux ou litigieux                           | 37 558       | 37 558         |               |
| Autres créances clients                                | 1 373 381    | 1 373 381      |               |
| Personnel et comptes rattachés                         | 772          | 772            |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux          | 11 652       | 11 652         |               |
| Impôts sur les bénéfices                               | 43 204       | 43 204         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                             | 98 833       | 98 833         |               |
| Divers état et autres collectivités publiques          | 34 521       | 34 521         |               |
| Groupe et associés                                     | 5 234        | 5 234          |               |
| Débiteurs divers                                       | 1 968        | 1 968          |               |
| Charges constatées d'avance                            | 20 823       | 20 823         |               |
| <b>TOTAL</b>                                           | 1 670 870    | 1 670 870      |               |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice         | 3 000        |                |               |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 3 720        |                |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 118          | 118            |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 446 502      | 113 357        | 333 144      |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 100 000      | 18 334         | 80 000       | 1 666           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 1 074 983    | 1 074 983      |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 229 494      | 229 494        |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 150 326      | 150 326        |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 62 562       | 62 562         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 59 706       | 59 706         |              |                 |
| Autres dettes                                            | 2 250        | 2 250          |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | 2 125 940    | 1 711 130      | 413 144      | 1 666           |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 111 924      |                |              |                 |

## ANNEXE

Exercice du 01/06/2017 au 31/05/2018

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions                          | 24.0000                          | 6 000            |       |            | 6 000  |

Composition capital:  
SARL 2 ABM 100%=>6000 actions

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

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

| Catégorie                      | Mode                  | Durée       |
|--------------------------------|-----------------------|-------------|
| Agencements aménagts construct | Linéaire              | 10 à 15 ans |
| Agencements et aménagements    | Linéaire              | 3 à 15 ans  |
| Logiciel et autres imo incorpo | Linéaire et dégressif | 1 à 5 ans   |
| Matériels et outillages        | Linéaire et dégressif | 1 à 10 ans  |
| Matériel de transport          | linéaire              | 1 à 5 ans   |
| Matériel de bureau             | Linéaire              | 1 à 10 ans  |
| Mobilier                       | Linéaire              | 5 à 10 ans  |

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au prix moyen d'achats sans changement de méthode par rapport à l'exercice précédent.  
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

## ANNEXE

Exercice du 01/06/2017 au 31/05/2018

### Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 10 859  |
| Autres créances                                                          | 48 141  |
| Total                                                                    | 59 000  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 100 118 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 42 186  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 226 066 |
| Autres dettes                                                          | 2 250   |
| Total                                                                  | 370 620 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 20 823  |
| Total                       | 20 823  |

### Charges à répartir sur plusieurs exercices

## ANNEXE

Exercice du 01/06/2017 au 31/05/2018

### Subventions d'équipement

La subvention d'équipement de 125 000€ reçue en juin 2016 pour le centre de découpage Laser (valeur d'acquisition: 625 000€) est étalée au rythme de l'amortissement de la machine soit 7 ans.

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

| Nature                        | Terrains | Constructions | Instal.Matériel<br>et Outillage | Autres  | Total   |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|---------|---------|
| Valeur d'origine              |          |               | 415 259                         | 151 690 | 566 949 |
| Amortissements                |          |               |                                 |         |         |
| - dotations de l'exercice     |          |               | 14 413                          |         | 14 413  |
| Total                         |          |               | 14 413                          |         | 14 413  |
| Redevances payées             |          |               |                                 |         |         |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 116 074                         | 12 748  | 128 823 |
| - exercice                    |          |               | 151 224                         | 48 208  | 199 432 |
| Total                         |          |               | 267 298                         | 60 957  | 328 254 |
| Redevances restant à payer    |          |               |                                 |         |         |
| - à un an au plus             |          |               | 126 685                         | 38 809  | 165 494 |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 322 286                         | 52 290  | 374 576 |
| Total                         |          |               | 448 972                         | 91 099  | 540 070 |
| Valeur résiduelle             |          |               |                                 |         |         |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 7 125                           | 763     | 7 888   |
| Total                         |          |               | 7 125                           | 763     | 7 888   |

#### Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Le montant des fonds collectifs au 31 mai s'élève à la somme de 93 977.60 euros.

La dette actuarielle est de 144 758 euros

L'épargne constituée est inférieure à la dette actuarielle.

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

#### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 60 à 64 ans      | 1 à 5 ans      | 5 064   |
| 55 à 59 ans      | 6 à 10 ans     | 27 449  |
| 45 à 54 ans      | 11 à 20 ans    | 79 827  |
| 35 à 44 ans      | 21 à 30 ans    | 22 523  |
| moins de 35 ans  | plus de 30 ans | 9 895   |
| Engagement total |                | 144 758 |

## ANNEXE

Exercice du 01/06/2017 au 31/05/2018

### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over : faible
- taux d'inflation : faible
- taux d'actualisation : 1.5 %