RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00208
Numéro SIREN : 387 899 883
Nom ou dénomination : DEVLYX

Ce dépôt a été enregistré le 25/06/2019 sous le numéro de dépôt 2605

Greffe du tribunal de commerce d'Aubenas

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 25/06/2019

Numéro de dépôt : 2019/2605

Déposant :

Nom/dénomination : DEVLYX

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 387 899 883

N° gestion : 1995 B 00208

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	112 177	82 981	29 196	20 676	8 520	41.21
	Fonds commercial (1)	20 204		20 204	20 204		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	64 911	62 105	2 806	5 875	3 069-	52.23-
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	297 594	207 035	90 559	57 623	32 936	57.16
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	85 300		85 300	85 300		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 093		10 093	10 123	30-	0.30-
	Total II	590 280	352 122	238 158	199 801	38 357	19.20
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	255 368		255 368	301 316	45 948-	15.25-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 710		1 710		1 710	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	936 435	1 806	934 629	958 069	23 440-	2.45-
	Autres créances	1 562 829		1 562 829	44 008	1 518 821	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				400 000	400 000-	100.00-
	Disponibilités	312 865		312 865	1 239 988	927 122-	74.77-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	125 253		125 253	47 091	78 162	165.98
	Total III	3 194 460	1 806	3 192 654	2 990 472	202 183	6.76
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 784 740	353 928	3 430 812	3 190 273	240 540	7.54

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an 2 167

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable ARCHE EXPERTISE

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 763 966	1 108 188	655 778	59.18
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	645 208	655 778	10 570-	1.61-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 629 174	1 983 966	645 208	32.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		219	219-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	392 413	563 420	171 007-	30.35-
	Dettes fiscales et sociales	400 513	567 379	166 866-	29.41-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	8 012	75 289	67 277-	89.36-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	700		700	
	Total IV	801 638	1 206 307	404 668-	33.55-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 430 812	3 190 273	240 540	7.54
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	801 638	1 206 307		

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable ARCHE EXPERTISE

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	3 525 598		3 525 598	4 119 513	593 915-	14.42-
Production vendue de services	2 637 903	37 467	2 675 370	2 519 453	155 917	6.19
Chiffre d'affaires NET	6 163 501	37 467	6 200 968	6 638 966	437 998-	6.60-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 675	19 767	16 092-	81.41-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 023	10 619	10 404	97.97
Autres produits			2	70 003	70 001-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			6 225 668	6 739 355	513 687-	7.62-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 023 104	2 637 490	614 386-	23.29-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			45 948	13 521	32 427	239.83
Autres achats et charges externes *			2 012 315	2 005 371	6 943	0.35
Impôts, taxes et versements assimilés			59 783	46 557	13 226	28.41
Salaires et traitements			811 490	793 854	17 637	2.22
Charges sociales			252 088	262 862	10 774-	4.10-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 756	35 669	1 913-	5.36-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			10	5	4	85.88
Total des Charges d'exploitation (II)			5 238 493	5 795 329	556 835-	9.61-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			987 175	944 026	43 148	4.57
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable ARCHE EXPERTISE

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 920	2 388	531	22.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	15 715	41 202	25 487-	61.86-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	18 634	43 591	24 956-	57.25-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	38 010	4	38 006	NS
Différences négatives de change	34 839	15 350	19 489	126.96
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	72 849	15 354	57 495	374.47
2. Résultat financier (V-VI)	54 215-	28 237	82 451-	292.00-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	932 960	972 263	39 303-	4.04-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 000		17 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	17 000		17 000	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	720	725	5-	0.69-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 928		15 928	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	16 648	725	15 923	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	352	725-	1 077	148.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	288 104	315 760	27 656-	8.76-
Total des produits (I+III+V+VII)	6 261 302	6 782 946	521 643-	7.69-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 616 094	6 127 168	511 073-	8.34-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	645 208	655 778	10 570-	1.61-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	32 990	40 036		
: 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

ARCHE EXPERTISE

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	15
Informations complémentaires (CICE)	15
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Composition du capital social	18
Autres immobilisations incorporelles	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	19
Evaluation des matières et marchandises	19
Evaluations des produits et en cours	19
Evaluation des créances et des dettes	19
Produits à recevoir	19
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	20
Informations en matière de crédit bail	20
Engagement en matière de pensions et retraites	21
Liste des filiales et participations	22
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	22
Transferts de charges	22
Résultats financiers des cinq derniers exercices	23

NA = Non Applicable NS = Non significative

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 430 812.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 200 968.21 Euros et dégageant un bénéfice de 645 208.19 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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 2016.

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

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

Permanence des méthodes

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

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 26 866 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

de 26 866 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	26 866
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	26 866

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	134 305		15 600
Terrains	64 911		
Installations générales agencements aménagements divers	98 658		2 687
Matériel de transport			64 095
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	144 074		5 689
TOTAL	307 643		72 471
Autres participations	85 300		
Prêts, autres immobilisations financières	10 093		
TOTAL	95 393		
TOTAL GENERAL	537 342		88 071

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		17 524	132 381	132 381
Terrains			64 911	64 911
Installations générales agencements aménagements divers			101 345	101 345
Matériel de transport		17 000	47 095	47 095
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		610	149 153	149 153
TOTAL		17 610	362 505	362 505
Autres participations			85 300	85 300
Prêts, autres immobilisations financières			10 093	10 093
TOTAL			95 393	95 393
TOTAL GENERAL		35 134	590 280	590 280

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	93 425	7 080	17 524	82 981
Terrains	59 037	3 069		62 105
Installations générales agencements aménagements divers	73 295	5 985		79 280
Matériel de transport		2 269	1 072	1 197
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 814	15 354	610	126 558
TOTAL	244 146	26 676	1 682	269 140
TOTAL GENERAL	337 571	33 756	19 206	352 122

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 080				
Terrains	3 069				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 985				
Matériel de transport	2 269				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 220	134			
TOTAL	26 542	134			
TOTAL GENERAL	33 622	134			

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	1 806				1 806
TOTAL	1 806				1 806
TOTAL GENERAL	1 806				1 806

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 093	0	10 093
Clients douteux ou litigieux	2 167	0	2 167
Autres créances clients	934 267	934 267	
Impôts sur les bénéfices	35 186	35 186	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 890	28 890	
Groupe et associés	1 490 133	1 490 133	
Débiteurs divers	8 620	8 620	
Charges constatées d'avance	125 253	125 253	
TOTAL	2 634 611	2 622 351	12 260

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	392 413	392 413		
Personnel et comptes rattachés	181 510	181 510		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 076	73 076		
Taxe sur la valeur ajoutée	112 038	112 038		
Autres impôts taxes et assimilés	33 889	33 889		
Autres dettes	8 012	8 012		
Produits constatés d'avance	700	700		
TOTAL	801 638	801 638		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	500.0000	400			400

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.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	112 177	33.33

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.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements terrains	Linéaire	5 à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 9 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	172 845
Autres créances	2 520
Total	175 365

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 999
Dettes fiscales et sociales	249 522
Autres dettes	203
Total	325 724

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	125 253
Total	125 253
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	700
Total	700

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		39 988
Autres engagements donnés :		35 639
EMPRUNTS BANCAIRES		
CREDITS BAUX	35 639	
Total (1)		75 627

Engagements reçus

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				291 500	291 500
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				118 475	118 475
- dotations de l'exercice				48 658	48 658
Total				167 133	167 133
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				126 702	126 702
- exercice				28 231	28 231
Total				154 933	154 933
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				19 448	19 448
- entre 1 et 5 ans				16 191	16 191
Total				35 639	35 639
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				63 654	63 654
Total				63 654	63 654

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

La société a souscrit un contrat dans le cadre de l'article 39 de CGI. Il n'y a eu aucun versement sur l'exercice. La valeur du fonds au 31/05/2018 est de 39 988 €.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

DEVLYX
Société par actions simplifiée
Au capital de 200.000 €
Siège social : LUSSAS (07170) – Les Bois, Quartier Eyriac
387 899 883 RCS AUBENAS

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE 14 JUIN 2019

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice à 645.208 euros de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 645.208 €

Auquel s'ajoutent les sommes portées
au compte « autres réserves » ..... 1.763.966 €

Pour former un bénéfice distribuable de..... 2.409.174 €

- A titre de dividendes à l'Associée Unique ..... 1.000.000 €

Le solde soit ..... 1.409.174 €
Au compte « Autres réserves ».

Ce dividende sera mis en paiement immédiatement.

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

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2017	-	-	-
31/12/2016	291.500 €	-	-
31/12/2015	370.000 €	-	-

CERTIFIE CONFORME

DLPV SOFTWARE
PRESIDENT

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

EXPERTS COMPTABLES & COMMISSAIRES AUX COMPTES
JOËL AYMARD • PATRICE PICQUART • JÉRÔME RANOCCHI

SAS DEVLYX

Les Bois, Quartier Eyriac

07170 LUSSAS

Société par Actions Simplifiée
au Capital de 200.000 Euros.

RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
du 14 juin 2019

Statuant sur les comptes de l'exercice clos
le 31 Décembre 2018

Les Naïades, 10 avenue de la Poulasse, bâtiment 3 - CS 90141 - 84918 Avignon Cedex 9
Tél. 04 90 80 68 69 - Fax. 04 90 85 54 70 - contact@axe-expertise.fr
S.A AU CAPITAL DE 350 000€ - RCS AVIGNON 391 019 205 APE 6920Z

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
du 14 juin 2019

A Mesdames, Messieurs les actionnaires de la S.A.S Devlyx

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblé générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S DEVLYX à l'exercice clos 31 Décembre 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 1er janvier 2018 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.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

Justification des appréciations

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

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent vos procédures d'arrêtés des comptes annuels et notamment en matière d'immobilisations financières et d'estimation de vos provisions.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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 actionnaires de la société

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées 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 direction.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

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

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

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

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Avignon,
le 28 mai 2019

Le Commissaire aux Comptes

SA AXE EXPERTISE

Jérôme Ranocchi



Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

TRIBUNAL DE COMMERCE D'AUBENAS (Ardèche)

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	112 177	82 981	29 196	20 676	8 520	41.21
	Fonds commercial (1)	20 204		20 204	20 204		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	64 911	62 105	2 806	5 875	3 069-	52.23-
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	297 594	207 035	90 559	57 623	32 936	57.16
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	85 300		85 300	85 300		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 093		10 093	10 123	30-	0.30-
	Total II	590 280	352 122	238 158	199 801	38 357	19.20
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	255 368		255 368	301 316	45 948-	15.25-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 710		1 710		1 710	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	936 435	1 806	934 629	958 069	23 440-	2.45-
	Autres créances	1 562 829		1 562 829	44 008	1 518 821	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				400 000	400 000-	100.00-
	Disponibilités	312 865		312 865	1 239 988	927 122-	74.77-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	125 253		125 253	47 091	78 162	165.98
	Total III	3 194 460	1 806	3 192 654	2 990 472	202 183	6.76
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 784 740	353 928	3 430 812	3 190 273	240 540	7.54

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an 2 167

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ARCHE EXPERTISE

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 763 966	1 108 188	655 778	59.18
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	645 208	655 778	10 570-	1.61-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 629 174	1 983 966	645 208	32.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		219	219-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	392 413	563 420	171 007-	30.35-
	Dettes fiscales et sociales	400 513	567 379	166 866-	29.41-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	8 012	75 289	67 277-	89.36-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	700		700	
	Total IV	801 638	1 206 307	404 668-	33.55-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 430 812	3 190 273	240 540	7.54
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	801 638	1 206 307		

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ARCHE EXPERTISE

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	3 525 598		3 525 598	4 119 513	593 915-	14.42-
Production vendue de services	2 637 903	37 467	2 675 370	2 519 453	155 917	6.19
Chiffre d'affaires NET	6 163 501	37 467	6 200 968	6 638 966	437 998-	6.60-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 675	19 767	16 092-	81.41-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 023	10 619	10 404	97.97
Autres produits			2	70 003	70 001-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			6 225 668	6 739 355	513 687-	7.62-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 023 104	2 637 490	614 386-	23.29-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			45 948	13 521	32 427	239.83
Autres achats et charges externes *			2 012 315	2 005 371	6 943	0.35
Impôts, taxes et versements assimilés			59 783	46 557	13 226	28.41
Salaires et traitements			811 490	793 854	17 637	2.22
Charges sociales			252 088	262 862	10 774-	4.10-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 756	35 669	1 913-	5.36-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			10	5	4	85.88
Total des Charges d'exploitation (II)			5 238 493	5 795 329	556 835-	9.61-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			987 175	944 026	43 148	4.57
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

SIGAXE EXPERTISE C.A.C.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable ARCHE EXPERTISE

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 920	2 388	531	22.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	15 715	41 202	25 487-	61.86-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	18 634	43 591	24 956-	57.25-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	38 010	4	38 006	NS
Différences négatives de change	34 839	15 350	19 489	126.96
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	72 849	15 354	57 495	374.47
2. Résultat financier (V-VI)	54 215-	28 237	82 451-	292.00-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	932 960	972 263	39 303-	4.04-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 000		17 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	17 000		17 000	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	720	725	5-	0.69-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 928		15 928	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	16 648	725	15 923	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	352	725-	1 077	148.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	288 104	315 760	27 656-	8.76-
Total des produits (I+III+V+VII)	6 261 302	6 782 946	521 643-	7.69-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 616 094	6 127 168	511 073-	8.34-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	645 208	655 778	10 570-	1.61-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	32 990	40 036		
: 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

ARCHE EXPERTISE

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 430 812.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 200 968.21 Euros et dégageant un bénéfice de 645 208.19 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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 2016.

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

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

Permanence des méthodes

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

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 26 866 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

de 26 866 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	26 866
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	26 866

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	134 305		15 600
Terrains	64 911		
Installations générales agencements aménagements divers	98 658		2 687
Matériel de transport			64 095
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	144 074		5 689
TOTAL	307 643		72 471
Autres participations	85 300		
Prêts, autres immobilisations financières	10 093		
TOTAL	95 393		
TOTAL GENERAL	537 342		88 071

Stè AXE EXPERTISE C.A.C.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		17 524	132 381	132 381
Terrains			64 911	64 911
Installations générales agencements aménagements divers			101 345	101 345
Matériel de transport		17 000	47 095	47 095
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		610	149 153	149 153
TOTAL		17 610	362 505	362 505
Autres participations			85 300	85 300
Prêts, autres immobilisations financières			10 093	10 093
TOTAL			95 393	95 393
TOTAL GENERAL		35 134	590 280	590 280

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	93 425	7 080	17 524	82 981
Terrains	59 037	3 069		62 105
Installations générales agencements aménagements divers	73 295	5 985		79 280
Matériel de transport		2 269	1 072	1 197
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 814	15 354	610	126 558
TOTAL	244 146	26 676	1 682	269 140
TOTAL GENERAL	337 571	33 756	19 206	352 122

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 080				
Terrains	3 069				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 985				
Matériel de transport	2 269				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 220	134			
TOTAL	26 542	134			
TOTAL GENERAL	33 622	134			

Ste AXE EXPERTISE C.A.C.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	1 806				1 806
TOTAL	1 806				1 806
TOTAL GENERAL	1 806				1 806

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 093	0	10 093
Clients douteux ou litigieux	2 167	0	2 167
Autres créances clients	934 267	934 267	
Impôts sur les bénéfices	35 186	35 186	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 890	28 890	
Groupe et associés	1 490 133	1 490 133	
Débiteurs divers	8 620	8 620	
Charges constatées d'avance	125 253	125 253	
TOTAL	2 634 611	2 622 351	12 260

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	392 413	392 413		
Personnel et comptes rattachés	181 510	181 510		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 076	73 076		
Taxe sur la valeur ajoutée	112 038	112 038		
Autres impôts taxes et assimilés	33 889	33 889		
Autres dettes	8 012	8 012		
Produits constatés d'avance	700	700		
TOTAL	801 638	801 638		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	500.0000	400			400

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.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	112 177	33.33

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.

Stè AXE EXPERTISE C.A.C.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements terrains	Linéaire	5 à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 9 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	172 845
Autres créances	2 520
Total	175 365

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 999
Dettes fiscales et sociales	249 522
Autres dettes	203
Total	325 724

Stè AXE EXPERTISE C.A.C.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	125 253
Total	125 253
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	700
Total	700

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		39 988
Autres engagements donnés :		35 639
EMPRUNTS BANCAIRES		
CREDITS BAUX	35 639	
Total (1)		75 627

Engagements reçus

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				291 500	291 500
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				118 475	118 475
- dotations de l'exercice				48 658	48 658
Total				167 133	167 133
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				126 702	126 702
- exercice				28 231	28 231
Total				154 933	154 933
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				19 448	19 448
- entre 1 et 5 ans				16 191	16 191
Total				35 639	35 639
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				63 654	63 654
Total				63 654	63 654

Stè AXE EXPERTISE C.A.C.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

La société a souscrit un contrat dans le cadre de l'article 39 de CGI. Il n'y a eu aucun versement sur l'exercice. La valeur du fonds au 31/05/2018 est de 39 988 €.

Stè AXE EXPERTISE C.A.C.

Copie certifiée conforme
JC / 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605 / 387899883

Copie certifiée conforme
IC/ 17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605/ 387899883

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 avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SARL CISS	100 000	16 000	19.50	19 500	19 500			747 789	6 060	
- SAS Mediacorner	614 665	492 170	10.71	68 500	68 500			460 484	37 668	
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSION ACTIFS	17 000	77520000
Total	17 000	
Charges exceptionnelles		
- VALEUR NETTE DES ACTIFS CEDES	15 928	67520000
- AMENDES	720	67120000
Total	16 648	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AV. NATURE	11 216
SINISTRE	9 348
INVEST. INTERNE - LASM	459
Total	21 023

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PUBLICATIONS (Ardèche)

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

Copie certifiée conforme
JC/17/01/2020 10:26:24
N° de dépôt - 2019/2605/ 387899883

En Euros.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Nbre des actions ordinaires existantes	500	500	500	500	500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 723 907	5 910 232	4 373 617	6 638 966	6 200 968
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	669 183	588 526	468 525	1 007 207	967 068
Impôts sur les bénéfices	197 840	175 193	138 456	315 760	288 104
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	413 696	371 984	291 895	655 778	645 208
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	942.69	826.67	660.14	1 382.89	1 357.93
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	827.39	743.97	583.79	1 311.56	1 290.42
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	22	23	20	18	
Montant de la masse salariale de l'exercice	847 919	827 415	694 111	793 854	811 490
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	348 207	320 327	271 689	295 715	278 954

ARCHE EXPERTISE

Pour copie certifiée conforme délivrée le 17/01/2020
Page 32 sur 32

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PRIVAS (Ardèche)

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.