RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 70433
Numéro SIREN : 508 451 697
Nom ou dénomination : SERVADE

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2019 sous le numéro de dépôt B2019/003687

779807

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/003687**
n° de gestion : **2008B70433**
n° SIREN : **508 451 697 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 28/05/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

SERVADE - Société par actions simplifiée
815C chemin du Razas ZI les Plaines 26780 Malataverne -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROMANS * (DROME) *

779807

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

03687

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE	12	mois	**EXERCICE N, CLOS LE 31/12/18**			EXERCICE N-1 31/12/17
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	12	mois	BRUT	Amort., Provis.	**NET**	NET
	Capital souscrit non appelé	**(O)**				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles					
ACTIF						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
IMMOBILISE	Constructions					
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances & acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts		17 259.69		17 259.69	12 260.49
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	**(I)**	**17 259.69**		**17 259.69**	**12 260.49**
	STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
ACTIF	Avances & acomptes versés sur commandes					
CIRCULANT	**CREANCES**					
	Clients & comptes rattachés		569 856.00		569 856.00	515 966.30
	Autres créances		15 618.79		15 618.79	127 580.12
	Capital souscrit & appelé, non versé					
	DIVERS					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités		176 548.31		176 548.31	167 572.02
	Charges constatées d'avance		1 720.00		1 720.00	2 268.00
COMPTES	**TOTAL**	**(II)**	**763 743.10**		**763 743.10**	**813 386.44**
DE	Frais d'émission d'emprunt à étaler	**(III)**				
REGUL.	Primes de remboursement des obligations	**(IV)**				
	Ecarts de conversion actif	**(V)**				
	TOTAL GENERAL	**(0 A V)**	**781 002.79**		**781 002.79**	**825 646.93**

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31/12/18	EXERCICE N-1 31/12/17
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	100 000.00	100 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	10 000.00	10 000.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 976.20	1 364.64
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	**131 392.43**	**78 611.56**
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	**243 368.63**	**189 976.20**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers		551.00
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 762.27	4 455.80
	Dettes fiscales et sociales	485 134.40	431 451.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	47 737.49	199 212.65
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	**537 634.16**	**635 670.73**
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I A V)	**781 002.79**	**825 646.93**

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

			EXERCICE N 31/12/18	EXERCICE N-1 31/12/17
DUREE DE L'EXERCICE		12 mois		
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12 mois		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	(France Export)			
	Production vendue - Biens			
	(France Export)			
	Production vendue - Services		1 776 058.00	1 480 556.00
	(France 1 776 058.00 Export)			
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**1 776 058.00**	**1 480 556.00**
	(France 1 776 058.00 Export)			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges		23 929.11	58 309.49
	Autres produits		4.53	1.98
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**1 799 991.64**	**1 538 867.47**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
	Variation de stock (Marchandises)			
	Achats matières premières et autres approvisionnements			
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)			
	Autres achats et charges externes		154 324.28	157 319.76
	Impôts, taxes et versements assimilés		40 765.89	18 248.23
	Salaires et traitements		999 256.64	915 214.00
	Charges sociales		435 216.80	356 318.48
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges		2.51	2.94
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**1 629 566.12**	**1 447 103.41**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(I - II)**	**170 425.52**	**91 764.06**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	**(III)**		
	Perte supportée ou bénéfice tranféré	**(IV)**		

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.	24.16	30.28
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)	**24.16**	**30.28**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		560.36
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)		**560.36**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		24.16	-530.08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		170 449.68	91 233.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	659.75	748.91
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 235.80	1 829.18
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**2 895.55**	**2 578.09**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 391.00	407.33
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 235.80	1 829.18
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**3 626.80**	**2 236.51**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-731.25	341.58
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	38 326.00	12 964.00
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)		1 802 911.35	1 541 475.84
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 671 518.92	1 462 864.28
BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		131 392.43	78 611.56

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	170 425.52	91 764.06
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	24.16	-530.08
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-731.25	341.58
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	-38 326.00	-12 964.00
BENEFICE OU PERTE	**131 392.43**	**78 611.56**

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux principes de base suivant :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

Notes sur le CICE :
Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE), correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile a été constaté pour un montant de 38 576 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel CICE.
Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi est affecté au sein de l'entreprise :
- à l'embauche pour la totalité.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Non applicable.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

(suite)

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

A compter du 01/01/2018 :
Intégration fiscale avec la SA NOVARC (voir coordonnées dans élément 14 de l'annexe) pour une durée illimitée.

ANNEXE - ELEMENT 6-7

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

PRODUITS À RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 889.20	
428700	PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	1 074.78	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR		4 963.98	

ANNEXE - ELEMENT 6-8

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408100	FOURNISSEURS FACT.N/PARV.		1 818.00
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		46 800.00
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P		76 969.24
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER		15 372.29
428601	PERSONNEL PROVISION INTERESSE		68 865.45
438200	CHARGES SOCIALES/PROV CP		35 925.45
438600	ORG.SOC.CHARG.SOC. A PAYER		11 696.44
448610	FORMATION PROFESSION.CONTINUE		9 450.00
448620	TAXE APPRENTISSAGE		6 399.00
448630	EFFORT CONSTRUCTION		4 235.00
448650	TAXE SUR VEHICULE TOURISME		2 029.00
448660	CVAE		3 648.00
	TOTAL CHARGES À PAYER		283 207.87

ANNEXE - ELEMENT 6-8 Bis **Exercice du 01/01/18 au 31/12/18**

CHARGES SOCIALES DUES

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
431000	URSSAF		65 366.00
437002	MUTUELLE		13 044.36
437004	RETRAITE		17 559.71
437007	PREVOYANCE		4 999.22
TOTAL CHARGES SOCIALES DUES			100 969.29

ANNEXE - ELEMENT 6-9 **Exercice du 01/01/18 au 31/12/18**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
486100	CHARGES CSTATEES D'AVANCE	1 720.00	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		1 720.00	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Devise : EUR)

	Nombres de titres				
Catégories de titres	**à la clôture de l'exercice N-1**	**créés pendant l'exercice**	**remboursés dans l'exercice**	**à la clôture de l'exercice**	**Valeur Nominale**
Actions	10000			10000	10.00

ANNEXE – ELEMENT 8

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Devise : EUR)

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Partici-pations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Engagements donnés							
- Effets escomptés non échus							
- Avals et cautions							
- IFC engagement net de placement	97 044.00					97 044.00	
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total	97 044.00					97 044.00	
Engagements en matière de pensions							
Engagements reçus							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total							
Engagements réciproques							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							

EFFECTIF MOYEN

Répartition	Personnel HOMMES	Personnel FEMMES	TOTAL
CADRES	0	6	6
AGENTS DE MAITRISE, TECHNICIENS			
EMPLOYES	15	12	27
OUVRIERS			
TOTAL	**15**	**18**	**33**
dont apprentis			
dont handicapés		1	1

IDENTITE DE LA STE MERE CONSOLIDANT LES CPTES DE LA STE

RAISON SOCIALE	-	SA NOVARC
ADRESSE	-	815 C CHEMIN DU RAZAS
	-	ZI LES PLAINES
	-	26780 MALATAVERNE
SIRET	-	38076513100020
APE	-	7010Z

SERVADE
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 815 C, Chemin du Razas
Z.I. Les Plaines, 26780 MALATAVERNE
508451697 RCS ROMANS

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 20 MAI 2019

L'an deux mille dix-neuf,
Le 20 mai,
A 11 heures,
Au siège de la société NOVARC.

La société NOVARC, Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 3 905 977,75 euros, ayant son siège social 815 C, Chemin du Razas - ZI Les Plaines à MALATAVERNE (26780), immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de ROMANS sous le numéro 380 765 131,
Représentée par son Président du Directoire, Monsieur Jean-Noël REY,

Associée unique de la société SERVADE,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la société NOVARC, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, dans les délais légaux.

La société NOVARC, associée unique, a pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associée unique approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 3 708 euros et qui ont donné lieu à une imposition de 1 038 euros.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 131 392,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	131 392,43 euros
A titre de dividendes Soit 13,10 euros par action	131 000,00 euros
Le solde	392,43 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2 368,63 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 131 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.
Revenus distribués à des personnes morales : 131 000 euros

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

Exercice clos le 31 décembre 2015 :
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 74 000 euros, soit 7,40 euros par titre
Revenus distribués à des personnes morales :74 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 :
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 86 000 euros, soit 8,60 euros par titre
Revenus distribués à des personnes morales : 86 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 78 000 euros, soit 7,80 euros par titre.
Revenus distribués à des personnes morales : 78 000 euros

TROISIEME DECISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.



NOVARC
Monsieur Jean-Noël REY

SERVADE
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 815 C, Chemin du Razas
Z.I. Les Plaines, 26780 MALATAVERNE
508451697 RCS ROMANS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 20 MAI 2019

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 131 392,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	131 392,43 euros
A titre de dividendes Soit 13,10 euros par action	131 000,00 euros
Le solde	392,43 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2 368,63 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 131 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.
Revenus distribués à des personnes morales : 131 000 euros

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

Exercice clos le 31 décembre 2015 :
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 74 000 euros, soit 7,40 euros par titre
Revenus distribués à des personnes morales :74 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 :
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 86 000 euros, soit 8,60 euros par titre
Revenus distribués à des personnes morales : 86 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 78 000 euros, soit 7,80 euros par titre.

Revenus distribués à des personnes morales : 78 000 euros

Certifié conforme
La Présidente

KPMG Entreprises
Drôme - Ardèche
41 avenue des Langories
Plateau de Lautagne
CS 10141
26905 VALENCE CEDEX 9
France

SAS Servade

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018
SAS Servade
815 C Chemin du Razas - 26780 MALATAVERNE
Ce rapport contient 23 pages
Le 30 avril 2018

KPMG Entreprises
Drôme - Ardèche
41 avenue des Langories
Plateau de Lautagne
CS 10141
26905 VALENCE CEDEX 9
France

SAS Servade

Siège social : 815 C Chemin du Razas - 26780 MALATAVERNE
Capital social : 100 000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS Servade relatifs à l'exercice clos le 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.

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 et 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.»

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

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

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

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

comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Valence, le 30 avril 2019

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A

Fabien Damiron
Associé

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

				EXERCICE N, CLOS LE 31/12/18			EXERCICE N-1 31/12/17
DUREE DE L'EXERCICE		12	mois				
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12	mois				
				BRUT	Amort., Provis.	NET	NET
	Capital souscrit non appelé	(O)					
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances & acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts			17 259.69		17 259.69	12 260.49
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL	(I)		**17 259.69**		**17 259.69**	**12 260.49**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances & acomptes versés sur commandes						
	CREANCES						
	Clients & comptes rattachés			569 856.00		569 856.00	515 966.30
	Autres créances			15 618.79		15 618.79	127 580.12
	Capital souscrit & appelé, non versé						
	DIVERS						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités			176 548.31		176 548.31	167 572.02
COMPTES DE REGUL.	Charges constatées d'avance			1 720.00		1 720.00	2 268.00
	TOTAL	(II)		**763 743.10**		**763 743.10**	**813 386.44**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(III)					
	Primes de remboursement des obligations	(IV)					
	Ecarts de conversion actif	(V)					
	TOTAL GENERAL	(0 A V)		**781 002.79**		**781 002.79**	**825 646.93**

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31/12/18	EXERCICE N-1 31/12/17
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	100 000.00	100 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	10 000.00	10 000.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 976.20	1 364.64
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	**131 392.43**	**78 611.56**
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	**243 368.63**	**189 976.20**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers		551.00
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 762.27	4 455.80
	Dettes fiscales et sociales	485 134.40	431 451.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	47 737.49	199 212.65
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	**537 634.16**	**635 670.73**
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I A V)	**781 002.79**	**825 646.93**

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

			EXERCICE N	EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE		12 mois	31/12/18	31/12/17
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12 mois		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)			
	Production vendue - Biens (France Export)			
	Production vendue - Services (France 1 776 058.00 Export)		1 776 058.00	1 480 556.00
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France 1 776 058.00 Export)		**1 776 058.00**	**1 480 556.00**
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges		23 929.11	58 309.49
	Autres produits		4.53	1.98
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**1 799 991.64**	**1 538 867.47**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
	Variation de stock (Marchandises)			
	Achats matières premières et autres approvisionnements			
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)			
	Autres achats et charges externes		154 324.28	157 319.76
	Impôts, taxes et versements assimilés		40 765.89	18 248.23
	Salaires et traitements		999 256.64	915 214.00
	Charges sociales		435 216.80	356 318.48
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges		2.51	2.94
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**1 629 566.12**	**1 447 103.41**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(I - II)**	**170 425.52**	**91 764.06**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)		
	Perte supportée ou bénéfice tranféré	(IV)		

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

			EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations			
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		24.16	30.28
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions et transfert de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**24.16**	**30.28**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées			560.36
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES	**(VI)**		**560.36**
RESULTAT FINANCIER		**(V-VI)**	24.16	-530.08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(I-II+III-IV+V-VI)**	170 449.68	91 233.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		659.75	748.91
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 235.80	1 829.18
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS	**(VII)**	**2 895.55**	**2 578.09**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 391.00	407.33
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 235.80	1 829.18
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(VIII)**	**3 626.80**	**2 236.51**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(VII-VIII)**	-731.25	341.58
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**		
	Impôts sur les bénéfices	**(X)**	38 326.00	12 964.00
TOTAL - PRODUITS		**(I+III+V+VII)**	1 802 911.35	1 541 475.84
TOTAL - CHARGES		**(II+IV+VI+VIII+IX+X)**	1 671 518.92	1 462 864.28
BENEFICE OU PERTE		**(total produits - total charges)**	131 392.43	78 611.56

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	170 425.52	91 764.06
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	24.16	-530.08
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-731.25	341.58
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	-38 326.00	-12 964.00
BENEFICE OU PERTE	**131 392.43**	**78 611.56**

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux principes de base suivant :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

Notes sur le CICE :
Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE), correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile a été constaté pour un montant de 38 576 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel CICE.
Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi est affecté au sein de l'entreprise :
- à l'embauche pour la totalité.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Non applicable.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

(suite)

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

A compter du 01/01/2018 :
Intégration fiscale avec la SA NOVARC (voir coordonnées dans élément 14 de l'annexe) pour une durée illimitée.

PRODUITS À RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 889.20	
428700	PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	1 074.78	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR		4 963.98	

ANNEXE - ELEMENT 6-8

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408100	FOURNISSEURS FACT.N/PARV.		1 818.00
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		46 800.00
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P		76 969.24
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER		15 372.29
428601	PERSONNEL PROVISION INTERESSE		68 865.45
438200	CHARGES SOCIALES/PROV CP		35 925.45
438600	ORG.SOC.CHARG.SOC. A PAYER		11 696.44
448610	FORMATION PROFESSION.CONTINUE		9 450.00
448620	TAXE APPRENTISSAGE		6 399.00
448630	EFFORT CONSTRUCTION		4 235.00
448650	TAXE SUR VEHICULE TOURISME		2 029.00
448660	CVAE		3 648.00
TOTAL CHARGES À PAYER			283 207.87

ANNEXE - ELEMENT 6-8 Bis

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

CHARGES SOCIALES DUES

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
431000	URSSAF		65 366.00
437002	MUTUELLE		13 044.36
437004	RETRAITE		17 559.71
437007	PREVOYANCE		4 999.22
TOTAL CHARGES SOCIALES DUES			100 969.29

ANNEXE - ELEMENT 6-9

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
486100	CHARGES CSTATEES D'AVANCE	1 720.00	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		1 720.00	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Devise : EUR)

Catégories de titres	Nombres de titres				Valeur Nominale
	à la clôture de l'exercice N-1	créés pendant l'exercice	remboursés dans l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions	10000			10000	10.00

ANNEXE – ELEMENT 8

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Devise : EUR)

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Partici-pations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Engagements donnés							
- Effets escomptés non échus							
- Avals et cautions							
- IFC engagement net de placement	97 044.00					97 044.00	
-							
-							
-							
-							
-							
Total	97 044.00					97 044.00	
Engagements en matière de pensions							
Engagements reçus							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total							
Engagements réciproques							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							

EFFECTIF MOYEN

Répartition	Personnel HOMMES	Personnel FEMMES	TOTAL
CADRES	0	6	6
AGENTS DE MAITRISE, TECHNICIENS			
EMPLOYES	15	12	27
OUVRIERS			
TOTAL	**15**	**18**	**33**
dont apprentis			
dont handicapés		1	1

IDENTITE DE LA STE MERE CONSOLIDANT LES CPTES DE LA STE

RAISON SOCIALE	-	SA NOVARC
ADRESSE	-	815 C CHEMIN DU RAZAS
	-	ZI LES PLAINES
	-	26780 MALATAVERNE
SIRET	-	38076513100020
APE	-	7010Z

IMMOBILISATIONS

(Devise : EUR)

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
			Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions créat., apports & virements
INCORPORELLES	Frais d'établissement de recherche et de développement I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles II			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	- dont composants			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	- dont composants			
	Constructions : Inst.. gén., agenc. & aménag. construc.			
	- dont composants			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	- dont composants			
	Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc., aménag. divers			
	Autres immob. corporelles : Matériel de transport			
	Autres immob. corporelles : Matériel de bureau & inform., mobilier			
	Autres immob. corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	12 260.49		7 235.00
	TOTAL IV	12 260.49		7 235.00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		12 260.49		7 235 00

CADRE B	IMMOBILISATIONS	DIMINUTIONS		**Valeur brute des immob à la fin de l'exercice**	Rééval. légales
		Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou hors service		Val. d'origine immob. fin d'exercice
INCORPORELLES	Frais d'établiss. et de développ. I				
	Autres postes d'immob. incorporelles II				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Inst.. gén., agenc.				
	Install. tech., matériel & outill. industriels				
	Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc.				
	Autres immob. corporelles : Matériel de transport				
	Autres immob. corporelles : Mat. bureau & inform.				
	Autres immob. corporelles : Emballages récup.				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III				
FINANCIERES	Particip. évaluées mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		2 235.80	17 259.69	
	TOTAL IV		2 235 80	17 259.69	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 235.80	17 259 69	

AMORTISSEMENTS

(Devise : EUR)

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises	**Montant des amortiss. à la fin de l'exercice**
Frais d'établissement et de développement I				
Autres immobilisations incorporelles II				
Terrains				
Constructions : Sur sol propre				
Constructions : Sur sol d'autrui				
Constructions : Inst.. générales, agenc. & aménag. construc.				
Installations techniques, matériel & outillage industriels				
Autres immob. corporelles : Install. générales, agenc., aménag. divers				
Autres immob. corporelles : Matériel de transport				
Autres immob. corporelles : Matériel de bureau & informatique, mobilier				
Autres immob. corporelles : Emballages récupérables & divers				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)				

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort fisc. exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort fisc. exceptionnel	
Frais d'établissement & développement I							
Autres immobilisations incorporelles II							
Terrains							
Constructions : Sur sol propre							
Constructions : Sur sol d'autrui							
Constructions : Inst. gén., ag., amén. constr.							
Install. tech., matériel & outill. industriels							
Autres immob. corporelles : Inst. gén., ag., amén. divers							
Autres immob. corporelles : Matériel de transport							
Autres immob. corporelles : Matériel de bureau & inform.							
Autres immob. corporelles : Emballages récup. & divers							
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL IV**							
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							
TOTAL GENERAL non véntilé		**DOTATIONS**			**REPRISES**		
TOTAL GENERAL non véntilé							

CADRE C — **MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortiss.	**Montant net à la fin de l'exercice**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise : EUR)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augment. Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	**Montant à la fin de l'exercice**
PROVISIONS REGLEMENTEES	Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires dont majorations excep. de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour gros entretien et révisions Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges				
	TOTAL II				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Prov. pour dépréciations sur immobilisations incorporelles corporelles titres mis en équiv. titres de participation financières (autres) Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours Prov. pour dépréciation sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III				
	TOTAL GENERAL I + II + III				

Dont dotations et reprises			
	D'exploitation		
	Financières		
	Exceptionn.		

Titres mis en equivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(Devise : EUR)

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		17 259.69	1 771.69	15 488.00
	Autres immobilisations financières				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		569 856.00	569 856.00	
	Créances repr. titres prêtés, dont provisions				
	Personnel et comptes rattachés		1 735.95	1 735.95	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 957.50	4 957.50	
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 586.24	8 586.24	
		Autres impôts, taxes & vers. assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		250.00	250.00	
	Débiteurs divers		89.10	89.10	
Charges constatées d'avance			1 720.00	1 720.00	
TOTAUX			**604 454.48**	588 966.48	15 488.00
Renvois	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice		3 000.00		
	(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		2 235.80		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)				

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)						
Autres emprunts obligataires (1)						
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an max. à l'origine				
		à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)						
Fournisseurs et comptes rattachés			4 762.27	4 762.27		
Personnel et comptes rattachés			161 694.40	161 694.40		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			148 591.18	148 591.18		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		149 087.82	149 087.82		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés		25 761.00	25 761.00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés (2)						
Autres dettes			47 737.49	47 737.49		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAUX			**537 634.16**	537 634.16		
Renvois	(1) Emprunt souscrits en cours d'exercice					
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
	(2) Montant divers emprunts & dettes contractés auprès des associés personnes physiques					