

RCS : BOURGES Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00058 Numéro SIREN : 529 960 296 Nom ou dénomination : SODIVI
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2019 sous le numéro de dépôt 2529

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. SODIVI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise 7, route de la Montagne 18220 PARASSY		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET * 5 2 9 9 6 0 2 9 6 0 0 0 3 4		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 3 1 0 1 2 0 1 9			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG		
		Fonds commercial (1) AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	2 741	
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV		
		Créances rattachées à des participations BB	BC		
		Autres titres immobilisés BD	BE	210 000	
		Prêts BF	BG		
		Autres immobilisations financières * BH	BI		
TOTAL (II) BJ		212 741	BK	2 741	210 000
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	9 609	
		Autres créances (3) BZ	CA	110 555	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE		
	Comptes de régularisation	Disponibilités CF	CG	363 328	
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		
TOTAL (III) CJ		483 492	CK	483 492	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW					
Primes de remboursement des obligations (V) CM					
Écarts de conversion actif * (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		696 233	1A	2 741	693 492
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. SODIVI		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 30 000.....)			DA	30 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	3 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	486 061	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	8 157	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (II)			DL	527 217	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (III)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	15 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	52 900	
	Dettes fiscales et sociales			DY	39 806	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	41 985	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	16 583	
TOTAL (IV)			EC	166 275		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	693 492		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Écart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	166 275
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. SODIVI				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	96 000	FH		FI	96 000
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	96 000	FK		FL	96 000	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	12 457	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 812	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	113 269	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	(11 494)	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	11 970	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 918	
	Salaires et traitements *					FY	115 452	
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	141	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	10	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	117 997	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(4 727)	
opérations et communs	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 737	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	1 737		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 737		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(2 990)		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. SODIVI		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	12 587		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	12 587		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	12 587		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 440		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	127 593		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	119 437		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	8 157		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
	- Crédit-bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	12 457	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
	SOLDE CREDITEUR COMPTE CHARGE				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	6 483
	POUR SOLDE FOURNISSEUR ET CREDIT CLIENT						3 424
	ANNUL EFFORT CONST NON DUE						2 679
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs		



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} février 2018 au 31 janvier 2019.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2019 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq 3,65$ M€ ; chiffre d'affaires $\leq 7,3$ M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 212 741 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 741			2 741
Immobilisations financières	210 000			210 000
TOTAL	212 741			212 741

Amortissements et dépréciations d'actif = 2 741 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 600	141		2 741
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 600	141		2 741

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel informatique	2 741	2 741	0	3 ans
TOTAL	2 741	2 741		



Etat des créances = 120 164 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	120 164	120 164	
TOTAL	120 164	120 164	

Produits à recevoir par postes du bilan = 7 700 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	4 726
Autres créances	2 974
Disponibilités	
TOTAL	7 700



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 30 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	600	50.00	30 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	600	50.00	30 000

Etat des dettes = 166 275 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	15 000	15 000		
Fournisseurs	52 900	52 900		
Dettes fiscales & sociales	39 806	39 806		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	41 985	41 985		
Produits constatés d'avance	16 583	16 583		
TOTAL	166 275	166 275		

Charges à payer par postes du bilan = 50 876 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	41 017
Dettes fiscales & sociales	9 859
Autres dettes	
TOTAL	50 876



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 96 000 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	96 000	10 %
TOTAL	96 000	100.00 %



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 7 700 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(418100)	4 726
TOTAL	4 726

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Cet remboursement(448710)	2 974
TOTAL	2 974

Charges à payer = 50 876 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues(408100)	41 017
TOTAL	41 017

Dettes fiscales et sociales	Montant
Remuneration gerant(428610)	4 780
Charges a payer organismes(438600)	5 079
TOTAL	9 859

Produits constatés d'avance = 16 583 €

Produits constatés d'avance	Montant
Pdt const d'avance(487000)	16 583
TOTAL	16 583



RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Nature des Indications / Périodes	31/01/2019	31/01/2018	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
b) Nombre d'actions émises	600	600	600	600	600
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	96 000	9 890 927	17 977 048	15 831 194	6 619 977
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	9 738	105 023	178 833	223 533	63 231
c) Impôt sur les bénéfices	1 440	20 388	35 562	54 172	4 200
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	8 298	84 635	143 271	169 361	59 031
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	8 157	93 418	140 389	170 031	54 807
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	14	141	239	282	98
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	14	156	234	283	91
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés		25	48	44	23
b) Montant de la masse salariale	75 920	633 350	1 156 676	1 126 834	512 724
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	39 532	171 602	287 214	286 490	127 373



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS ANGIDIS	400 000		50	200 000	20 000	60 681		16 291 798	2 878	
SCI LAMANET	20 000		50	10 000	10 000	800		137 661	-58 887	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Compagnie Generale de Credit aux Particuliers - CREDIPAR :

Montant de la créance : 15 828.44 €

Garantie : Nantissement du Véhicule Utilitaire de Marque : PEUGEOT.
Immatriculation : DR-583-W R

FRANFINANCE LOCATION :

Montant de la créance : 20 688.00 €

Garantie : Nantissement du matériel de vidéo-surveillance.

SODIVI
Société à responsabilité limitée
au capital de 30 000 euros
Siège social : 7 Route de la Montagne
18220 PARASSY
529 960 296 RCS BOURGES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUILLET 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à 8 156,66 euros de la manière suivante :

- La totalité du bénéfice de l'exercice écoulé, soit la somme de 8 156,66 euros, affectée au compte « Autres réserves ».

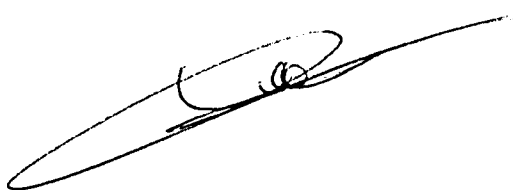
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 juillet 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance



In Extenso

AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT AUX COMPTES

19 Boulevard Alfred Daney
BP 50241
33028 Bordeaux Cedex

Tél : 05 57 19 40 00
Fax : 05 57 19 40 50
bordeaux@inextenso.fr
www.inextenso.fr
www.reussir-au-quotidien.fr

SODIVI

Société à responsabilité limitée
7, route de la Montagne
18220 PARASSY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2019

In Extenso

AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT AUX COMPTES

19 Boulevard Alfred Daney
BP 50241
33028 Bordeaux Cedex

Tél : 05 57 19 40 00
Fax : 05 57 19 40 50
bordeaux@inextenso.fr
www.inextenso.fr
www.reussir-au-quotidien.fr

SODIVI

Société à responsabilité limitée
7, route de la Montagne
18220 PARASSY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2019

A l'assemblée générale,

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 SODIVI relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 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 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.

Pour les titres de participation comptabilisés à l'actif, nous avons obtenu les éléments probants justifiant l'existence et l'évaluation des montants comptabilisés dans les comptes. 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.

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.

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 gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 gérant.

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.

Bordeaux, le 28 juin 2019,

Le commissaire aux comptes

Audit Aquitaine Commissariat aux Comptes

Jean-Michel ROUBINET

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping 'R' followed by a horizontal line extending to the right.



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/01/2019 (12 mois)	31/01/2018 (12 mois)
Ventes de marchandises				9 832 659
Production vendue biens				
Production vendue services	96 000		96 000	58 268
Chiffres d'affaires Nets	96 000		96 000	9 890 927
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			12 457	47 212
Autres produits			4 812	11 491
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			113 269	9 949 630
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-11 494	7 239 314
Variation de stock (marchandises)				1 096 812
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			11 970	665 451
Impôts, taxes et versements assimilés			1 918	91 769
Salaires et traitements			115 452	673 397
Charges sociales				131 555
Dotations aux amortissements sur immobilisations			141	2 111
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			10	14 009
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			117 997	9 914 418
RESULTAT EXPLOITATION			-4 727	35 212
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			1 737	3 161
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 737	3 161
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				231
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				231
RESULTAT FINANCIER			1 737	2 930
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-2 990	38 142



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/01/2019 (12 mois)	31/01/2018 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 587	76 638
Produits exceptionnels sur opérations en capital		7 265
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 587	83 903
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		974
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 265
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		8 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL	12 587	75 664
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	1 440	20 388
TOTAL DES PRODUITS	127 593	10 036 694
TOTAL DES CHARGES	119 437	9 943 276
RESULTAT NET	8 157	93 418
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		



BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/01/2019 (12 mois)			31/01/2018 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	2 741	2 741		141
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	210 000		210 000	210 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	212 741	2 741	210 000	210 141
STOCKS ET EN-COURS				
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 et comptes rattachés	9 609		9 609	86 941
Fournisseurs débiteurs	11 210		11 210	14 667
Personnel				
Organismes sociaux	2 717		2 717	4 401
Etat, impôts sur les bénéfices	21 590		21 590	29 580
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 846		8 846	8 357
Autres	66 192		66 192	292 731
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	363 328		363 328	148 166
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	483 492		483 492	584 844
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	696 233	2 741	693 492	794 985



BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/01/2019 (12 mois)	31/01/2018 (12 mois)
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	486 061	392 643
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 157	93 418
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	527 217	519 061
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	15 000	15 000
Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 900	80 431
Personnel	4 780	4 660
Organismes sociaux	23 124	42 146
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 902	13 674
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés		59 912
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	41 985	60 101
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	16 583	
DETTES	166 275	275 924
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	693 492	794 985



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} février 2018 au 31 janvier 2019.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2019 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq$ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires $\leq$ 7,3 M€ ; effectif $\leq$ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 212 741 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 741			2 741
Immobilisations financières	210 000			210 000
TOTAL	212 741			212 741

Amortissements et dépréciations d'actif = 2 741 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 600	141		2 741
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 600	141		2 741

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel informatique	2 741	2 741	0	3 ans
TOTAL	2 741	2 741		



Etat des créances = 120 164 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	120 164	120 164	
TOTAL	120 164	120 164	

Produits à recevoir par postes du bilan = 7 700 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	4 726
Autres créances	2 974
Disponibilités	
TOTAL	7 700



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 30 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	600	50.00	30 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	600	50.00	30 000

Etat des dettes = 166 275 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	15 000	15 000		
Fournisseurs	52 900	52 900		
Dettes fiscales & sociales	39 806	39 806		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	41 985	41 985		
Produits constatés d'avance	16 583	16 583		
TOTAL	166 275	166 275		

Charges à payer par postes du bilan = 50 876 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	41 017
Dettes fiscales & sociales	9 859
Autres dettes	
TOTAL	50 876



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 96 000 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	96 000	10 %
TOTAL	96 000	100.00 %



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 7 700 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(418100)	4 726
TOTAL	4 726

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Cet remboursement(448710)	2 974
TOTAL	2 974

Charges à payer = 50 876 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues(408100)	41 017
TOTAL	41 017

Dettes fiscales et sociales	Montant
Remuneration gerant(428610)	4 780
Charges a payer organismes(438600)	5 079
TOTAL	9 859

Produits constatés d'avance = 16 583 €

Produits constatés d'avance	Montant
Pdt const d'avance(487000)	16 583
TOTAL	16 583



RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Nature des Indications / Périodes	31/01/2019	31/01/2018	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
b) Nombre d'actions émises	600	600	600	600	600
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	96 000	9 890 927	17 977 048	15 831 194	6 619 977
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	9 738	105 023	178 833	223 533	63 231
c) Impôt sur les bénéfices	1 440	20 388	35 562	54 172	4 200
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	8 298	84 635	143 271	169 361	59 031
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	8 157	93 418	140 389	170 031	54 807
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	14	141	239	282	98
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	14	156	234	283	91
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés		25	48	44	23
b) Montant de la masse salariale	75 920	633 350	1 156 676	1 126 834	512 724
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	39 532	171 602	287 214	286 490	127 373



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS ANGIDIS	400 000		50	200 000	20 000	60 681		16 291 798	2 878	
SCI LAMANET	20 000		50	10 000	10 000	800		137 661	-58 887	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Compagnie Generale de Credit aux Particuliers - CREDIPAR :

Montant de la créance : 15 828.44 €
Garantie : Nantissement du Véhicule Utilitaire de Marque : PEUGEOT.
Immatriculation : DR-583-W R

FRANFINANCE LOCATION :

Montant de la créance : 20 688.00 €
Garantie : Nantissement du matériel de vidéo-surveillance.