

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : VANNES<br>Code greffe : 5602 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2009 B 00260<br>Numéro SIREN : 511 940 009<br>Nom ou dénomination : TIADIS |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2018 sous le numéro de dépôt 4378

# TIADIS

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 16 000 Euros  
Siège Social : Route de Nantes  
56130 NIVILLAC  
RCS VANNES 511 940 009

Déposé au Greffe du Tribunal  
de Commerce de Vannes

Le 5 NOV 2018  
n° 2018B4378

## PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 19 JUIN 2018

*L'an deux mil dix-huit  
Le dix-neuf juin  
A dix heures trente*

Les associés de la société «**TIADIS** », Société par Actions Simplifiée au capital de 16 000 € divisé en 1 600 actions, dont le siège est Route de Nantes – 56130 NIVILLAC, se sont réunis en Assemblée Générale, chez **TALENZ RENNES 20 Rue des Loges – 35135 CHANTEPIE**, sur convocation faite par la Présidente.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

### Sont présents ou représentés :

- |                                                 |             |
|-------------------------------------------------|-------------|
| ▪ SAS « <b>AMIDIS ET CIE</b> », propriétaire de | 800 actions |
| ▪ SARL « <b>ADETIF</b> », propriétaire de       | 800 actions |

seules associées de la société et représentant en tant que telle la totalité des actions émises par la société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Philippe MABILOTTE, représentant la SARL «**ADETIF** », Présidente de la société.

La société SECAG IN EXTENSO, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoquée, est présente.

La Présidente rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

### ORDRE DU JOUR

#### ***De la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire***

- Lecture du rapport du Président
- Lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes
- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2017**
- Affectation du résultat de l'exercice
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article 227/10 du Code de Commerce et approbation desdites conventions
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

*me* *pm*

### ***De la compétence de l'Assemblée Générale Extraordinaire***

- Augmentation de capital réservée aux salariés
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- la copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes
- la feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés
- le rapport du Président
- le rapport général et spécial du Commissaire aux Comptes
- les statuts de la société

La Présidente déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Cette lecture terminée, la Présidente déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions suivantes :

|                                     |
|-------------------------------------|
| <b>ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE</b> |
|-------------------------------------|

#### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, sur la base du rapport de gestion établi par le Président, et après avoir entendu la lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2017, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport faisant apparaître **un bénéfice de 63 557 €**.

L'assemblée générale approuve l'absence de dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés au titre de l'article 39-4 du CGI.

En conséquence, elle donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir constaté le bénéfice de l'exercice à savoir **63 557 €**, décide de l'affecter de la manière suivante :

- Au compte « **Autres Réserves**» **63 557 €**

*PM* *PM*

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il a été distribué à titre de dividende au cours des trois exercices précédents, les sommes suivantes :

| <b>EXERCICE</b> | <b>DIVIDENDE</b> |
|-----------------|------------------|
| 31/12/2014      | 434 000 €        |
| 31/12/2015      | 0 €              |
| 31/12/2016      | 0 €              |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention visée à l'article L227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé et approuve la poursuite des conventions antérieures.

En outre il est rappelé que la rémunération annuelle de la Présidence a été fixée à 90 000 € HT et ce à compter du 01/07/2015, telle qu'actée par Assemblée Générale du 23/06/2015.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE**

#### **CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport spécial du Commissaire aux Comptes, et agissant pour se conformer aux dispositions de l'article L. 225-129-6 du Code du commerce :

- Décide d'augmenter le capital social en numéraire d'un montant maximum de 10% du capital, par l'émission d'actions nouvelles d'une valeur nominale de 10 € chacune, à libérer en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles sur la société et de supprimer le droit préférentiel de souscription au profit des salariés adhérents à un plan d'épargne d'entreprise établi par la société ;
- Délègue au Président les pouvoirs nécessaires afin de réaliser l'augmentation de capital, sur ses seules délibérations, en une ou plusieurs fois, dans un délai maximum de 5 ans à compter de la décision de l'Assemblée au profit des salariés de la société adhérents à un plan d'épargne d'entreprise. Après avoir établi celui-ci dans les conditions prévues par l'article L. 3332-1 et suivants du Code du Travail et fixer le montant de chaque émission dans la limite du plafond global de 10% du capital ;

*Pro* *PM*

- Déterminer les conditions d'attribution éventuelles des actions nouvelles ainsi émises au profit desdits salariés dans les conditions légales, en ce compris les conditions d'ancienneté, arrêter la liste des bénéficiaires, ainsi que le nombre de titres susceptibles d'être attribués à chacun d'entre eux, dans la limite du plafond de l'augmentation de capital ;
- Déterminer le prix de souscription des actions nouvelles, dans les conditions définies à l'article L. 3332-20 du Code du Travail ;
- Arrêter les dates d'ouverture et de clôture des souscriptions, déterminer si les souscriptions aux actions nouvelles devront être réalisées directement ou par l'intermédiaire d'un fonds commun de placement, recueillir les souscriptions des salariés ;
- Fixer le délai accordé aux salariés souscripteurs pour la libération du montant de leur souscription dans la limite du délai de 3 ans à compter de la souscription prévue par l'article L.225-138-1 du Code de Commerce, étant rappelé que, conformément aux dispositions dudit article, les actions souscrites pourront être libérées, à la demande de la société ou du souscripteur, par versements périodiques ou par prélèvements égaux et réguliers sur le salaire du souscripteur ;
- Recueillir les sommes correspondant à la libération des souscriptions, qu'elle soit effectuée par versement d'espèces ou par compensation de créances, le cas échéant, arrêter le solde créditeur des comptes courants ouverts dans les livres de la société au nom des souscripteurs, libérant par compensation les actions souscrites ;
- Constater la réalisation de l'augmentation de capital, et le cas échéant, imputer tous frais sur le montant des primes payées lors de l'émission des actions et prélever sur ce montant les sommes nécessaires pour porter la réserve légale au dixième du nouveau capital, après chaque augmentation ;
- Effectuer toutes formalités légales, modifier les statuts corrélativement, prendre toutes mesures pour la réalisation de l'augmentation de capital, et généralement faire le nécessaire dans les conditions précisées ci-dessus et celles fixées par la législation et la réglementation en vigueur.

Les actions ainsi émises seront créées avec jouissance à compter de la date de leur souscription. Pour le surplus, elles seront, dès la date de réalisation définitive de l'augmentation de capital, assimilées aux actions anciennes et soumises à toutes les dispositions statutaires et aux décisions des Assemblées Générales.

Cette résolution est rejetée à l'unanimité.

#### SIXIEME RESOLUTION

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

mo pm

\*\*\*\*\*

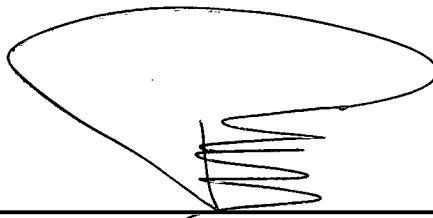
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les Associés.

«AMIDIS ET CIE »

Représentée par M. Bruno EDARD

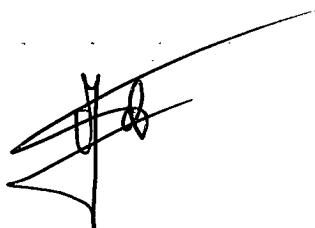
---



« ADETIF »

Représentée par M. Philippe MABILOTTE

---



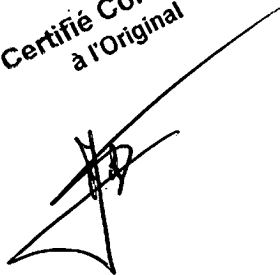
Be PM

Déposé au Greffe du Tribunal  
de Commerce de Vannes

Le - 5 NOV 2018

n° 2018B4378

Certifié Conforme  
à l'Original



**SAS TIADIS**

route de Nantes

56130 NIVILLAC

Siret : 51194000900018

**Comptes annuels**

**Exercice clos le 31/12/2017**



**T A L E N Z**  
*Entreprendre est un art majeur*

Audit • Expertise Comptable • Conseil

## FIDORG NORMANDIE

|                |                                                        |                      |                                    |
|----------------|--------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Siège social : | Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4 | Tél : 02 31 46 23 23 | email : caen@groupe-fidorg.fr      |
| Bayeux :       | 20, rue Saint-Martin - 14400 Bayeux                    | Tél : 02 31 51 60 97 | email : bayeux@groupe-fidorg.fr    |
| Deauville :    | 63, boulevard Mauger - 14800 Deauville                 | Tél : 02 31 14 62 00 | email : deauville@groupe-fidorg.fr |
| Flers :        | 15, rue du Théâtre - 61100 Flers                       | Tél : 02 33 62 82 00 | email : flers@groupe-fidorg.fr     |
| Saint Lô :     | 585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô | Tél : 02 33 77 87 97 | email : saint-lo@groupe-fidorg.fr  |

**www.TALENZ.fr**

S.A.S. au capital de 2 000 000 euros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Rouen-Normandie  
R.C.S. Caen 492 308 804 - A.P.E. 6920Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° intracommunautaire FR23492308804



**T A L E N Z**  
*Entreprendre est un art majeur*

Audit • Expertise Comptable • Conseil

**ETATS DE SYNTHESE**

**Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017**

## ■ Bilan Actif

|                                                                | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2017 | Net<br>31/12/2016 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                  |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                           | 1 233 000        |                                | 1 233 000         | 1 233 000         |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                  |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  | 229 145          | 24 988                         | 204 157           | 215 541           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 428 002          | 121 584                        | 306 418           | 357 719           |
| Autres immobilisations corporelles                             | 716 926          | 183 930                        | 532 996           | 594 493           |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          |                  |                                |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                                |                   |                   |
| Prêts                                                          |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             | 48 362           |                                | 48 362            | 47 409            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>2 655 435</b> | <b>330 502</b>                 | <b>2 324 933</b>  | <b>2 448 163</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   | 778 947          |                                | 778 947           | 760 046           |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 12 417           | 83                             | 12 334            | 46 762            |
| Autres créances                                                | 507 803          |                                | 507 803           | 508 952           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 561 400          |                                | 561 400           | 440 426           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 12 353           |                                | 12 353            | 11 424            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>1 872 922</b> | <b>83</b>                      | <b>1 872 839</b>  | <b>1 767 610</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>4 528 357</b> | <b>330 586</b>                 | <b>4 197 772</b>  | <b>4 215 774</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                         |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                |                   |                   |

☐ Bilan Passif

|                                                                        | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                  |                  |
| Capital                                                                | 16 000           | 16 000           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 426 000          | 426 000          |
| Ecart de réévaluation                                                  |                  |                  |
| Réserve légale                                                         | 1 600            | 1 600            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées                                                  |                  |                  |
| Autres réserves                                                        |                  |                  |
| Report à nouveau                                                       | 500 564          | 453 811          |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>63 557</b>    | <b>46 753</b>    |
| Subventions d'investissement                                           |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>1 007 720</b> | <b>944 164</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques                                                |                  |                  |
| Provisions pour charges                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                           |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 755 314          | 912 681          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 869 550          | 869 550          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 277 336        | 1 203 850        |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 286 963          | 285 518          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes                                                          | 888              | 10               |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>3 190 051</b> | <b>3 271 610</b> |
| Ecarts de conversion passif                                            |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>4 197 772</b> | <b>4 215 774</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 1 467 040        | 754 953          |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 1 723 011        | 2 516 657        |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

☐ Compte de résultat

|                                                                    | France            | Exportations | 31/12/2017        | 31/12/2016        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                   |              |                   |                   |
| Ventes de marchandises                                             | 16 632 136        |              | 16 632 136        | 15 788 113        |
| Production vendue (biens)                                          | 1 109 184         |              | 1 109 184         | 1 091 058         |
| Production vendue (services)                                       | 51 634            |              | 51 634            | 41 513            |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>17 792 954</b> |              | <b>17 792 954</b> | <b>16 920 685</b> |
| Production stockée                                                 |                   |              |                   |                   |
| Production immobilisée                                             |                   |              |                   |                   |
| Subventions d'exploitation                                         |                   |              |                   |                   |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                   |              | 43 594            | 32 213            |
| Autres produits                                                    |                   |              | 4 482             | 4 146             |
| <b>Total produits d'exploitation (I)</b>                           |                   |              | <b>17 841 030</b> | <b>16 957 044</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                   |              |                   |                   |
| Achats de marchandises                                             |                   |              | 14 350 520        | 13 530 576        |
| Variations de stock                                                |                   |              | -18 902           | 8 377             |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                   |              | 787 608           | 779 282           |
| Variations de stock                                                |                   |              |                   |                   |
| Autres achats et charges externes (a)                              |                   |              | 1 107 151         | 1 076 551         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                   |              | 123 202           | 116 453           |
| Salaires et traitements                                            |                   |              | 1 004 014         | 971 652           |
| Charges sociales                                                   |                   |              | 269 990           | 269 645           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                   |              |                   |                   |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |                   |              | 148 021           | 140 797           |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                   |              |                   |                   |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                   |              | 83                | 371               |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                   |              |                   |                   |
| Autres charges                                                     |                   |              | 2 806             | 4 529             |
| <b>Total charges d'exploitation (II)</b>                           |                   |              | <b>17 774 493</b> | <b>16 898 233</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              |                   |              | <b>66 537</b>     | <b>58 811</b>     |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                   |              |                   |                   |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>                 |                   |              |                   |                   |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>                  |                   |              |                   |                   |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                   |              |                   |                   |
| De participation (3)                                               |                   |              |                   |                   |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                   |              |                   |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |                   |              | 799               |                   |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                   |              |                   |                   |
| Différences positives de change                                    |                   |              |                   |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                   |              |                   |                   |
| <b>Total produits financiers (V)</b>                               |                   |              | <b>799</b>        |                   |
| <b>Charges financières</b>                                         |                   |              |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                   |              |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |                   |              | 11 347            | 12 898            |
| Différences négatives de change                                    |                   |              |                   |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                   |              |                   |                   |
| <b>Total charges financières (VI)</b>                              |                   |              | <b>11 347</b>     | <b>12 898</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |                   |              | <b>-10 547</b>    | <b>-12 898</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II-IV-V-VI)</b>                |                   |              | <b>55 990</b>     | <b>45 913</b>     |

## ■ Compte de résultat(suite)

|                                                                   | 31/12/2017        | 31/12/2016        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         | 6 900             |                   |
| Sur opérations en capital                                         |                   | 840               |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                   |                   |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>6 900</b>      | <b>840</b>        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         |                   |                   |
| Sur opérations en capital                                         |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                   |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       |                   |                   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>6 900</b>      | <b>840</b>        |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | -667              |                   |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>17 848 729</b> | <b>16 957 884</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>17 785 172</b> | <b>16 911 131</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>63 557</b>     | <b>46 753</b>     |
| (a) Y compris :                                                   |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                   |                   |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                   |                   |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                   |                   |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                   |                   |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                   |                   |



**T A L E N Z**  
*Entreprendre est un art majeur*

Audit • Expertise Comptable • Conseil

**ANNEXE**

**Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017**

## □ Règles et méthodes comptables

### Désignation de la société : SAS TIADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 4 197 772 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 63 557 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/02/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci n'a pas fait l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Agencements des constructions : 10 à 20 ans

\* Installations techniques : 5 à 10 ans

## □ Règles et méthodes comptables

- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes, les stocks et les en-cours sont valorisés :

- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0 %
- Taux de croissance des salaires : 0,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2017)

## ☐ Règles et méthodes comptables

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 69 548 euro. 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 dû au titre de cet exercice.

## □ Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |            |                      |
| - Fonds commercial                                                       | 1 233 000              |               |            | 1 233 000            |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |               |            |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>1 233 000</b>       |               |            | <b>1 233 000</b>     |
| - Terrains                                                               |                        |               |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |               |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |               |            |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 229 145                |               |            | 229 145              |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 423 459                | 4 544         |            | 428 002              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 683 523                | 17 701        |            | 701 224              |
| - Matériel de transport                                                  | 10 848                 |               |            | 10 848               |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 3 260                  | 1 594         |            | 4 854                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |               |            |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |               |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>1 350 236</b>       | <b>23 838</b> |            | <b>1 374 074</b>     |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |               |            |                      |
| - Autres participations                                                  |                        |               |            |                      |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |               |            |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 47 409                 | 952           |            | 48 362               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>47 409</b>          | <b>952</b>    |            | <b>48 362</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>2 630 645</b>       | <b>24 790</b> |            | <b>2 655 435</b>     |

## ■ Notes sur le bilan

## Immobilisations incorporelles

## Fonds commercial

|                          | 31/12/2017       |
|--------------------------|------------------|
| Éléments achetés         |                  |
| Éléments réévalués       |                  |
| Éléments reçus en apport | 1 233 000        |
| <b>Total</b>             | <b>1 233 000</b> |

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation   | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                |             |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |                |             |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |                |             |                        |
| - Terrains                                                               |                        |                |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |                |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |                |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 13 604                 | 11 384         |             | 24 988                 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 65 739                 | 55 845         |             | 121 584                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 95 096                 | 78 006         |             | 173 102                |
| - Matériel de transport                                                  | 6 463                  | 2 148          |             | 8 611                  |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 1 579                  | 638            |             | 2 217                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>182 482</b>         | <b>148 021</b> |             | <b>330 502</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>182 482</b>         | <b>148 021</b> |             | <b>330 502</b>         |

## ■ Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 48 362          |                              | 48 362                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 12 417          | 12 417                       |                             |
| Autres                                   | 507 803         | 507 803                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 12 353          | 12 353                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>580 936</b>  | <b>532 574</b>               | <b>48 362</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

#### Produits à recevoir

|                                          | Montant       |
|------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations |               |
| Autres immobilisations financières       |               |
| Créances clients et comptes rattachés    |               |
| Autres créances                          | 52 921        |
| Disponibilités                           |               |
| <b>Total</b>                             | <b>52 921</b> |

## ■ Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 600  | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 1 600  | 10,00           |

### Dettes

#### Etat des dettes

|                                                                   | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 755 314          | 156 274                   | 599 040                  |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 1 550            | 1 550                     |                          |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                  |                           |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 1 277 336        | 1 277 336                 |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 286 963          | 286 963                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 868 888          | 888                       | 868 000                  |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                  |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>3 190 051</b> | <b>1 723 011</b>          | <b>1 467 040</b>         |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                  |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 157 346          |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 868 000          |                           |                          |                           |

## ■ Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                                        | Montant        |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |
| Autres emprunts obligataires                           |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 107            |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 98 063         |
| Dettes fiscales et sociales                            | 235 762        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |
| Autres dettes                                          | 158            |
| <b>Total</b>                                           | <b>334 089</b> |

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                         | Montant       |
|-------------------------|---------------|
| Charges d'exploitation  | 12 353        |
| Charges financières     |               |
| Charges exceptionnelles |               |
| <b>Total</b>            | <b>12 353</b> |

## ■ Autres informations

### Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

|                                                                                          | Montant en<br>euro |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Effets escomptés non échus                                                               |                    |
| Avals et cautions                                                                        |                    |
| Engagements en matière de pensions                                                       |                    |
| Engagements de crédit-bail mobilier                                                      |                    |
| Engagements de crédit-bail immobilier                                                    |                    |
| <i>Nantissement du fonds de commerce à hauteur du montant du prêt du CREDIT AGRICOLE</i> | 754 953            |
| Autres engagements donnés                                                                | 754 953            |
| <b>Total</b>                                                                             | <b>754 953</b>     |
| Dont concernant :                                                                        |                    |
| Les dirigeants                                                                           |                    |
| Les filiales                                                                             |                    |
| Les participations                                                                       |                    |
| Les autres entreprises liées                                                             |                    |
| Engagements assortis de suretés réelles                                                  |                    |

Déposé au Greffe du Tribunal  
de Commerce de Vannes

Le - 5 NOV 2018

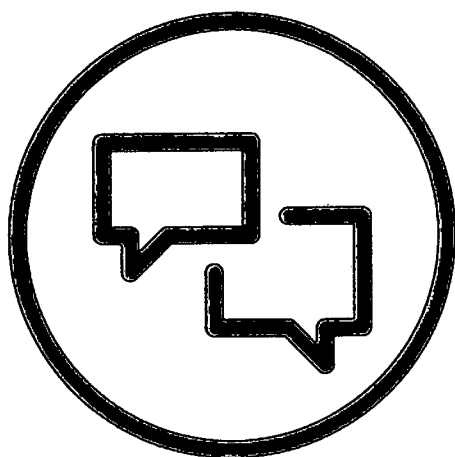
n° 2018 B 4378

**TIADIS**

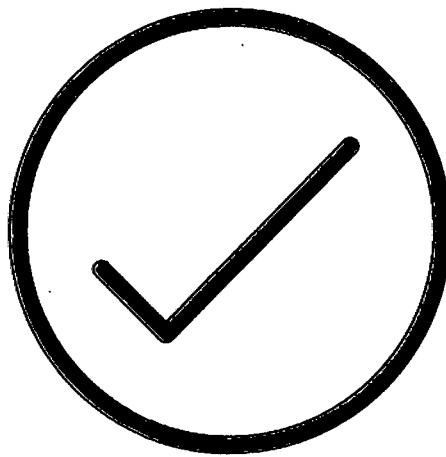
*Société par Actions Simplifiée au capital de 16.000 €  
Siège social : Route de Nantes*

**56130 NIVILLAC**

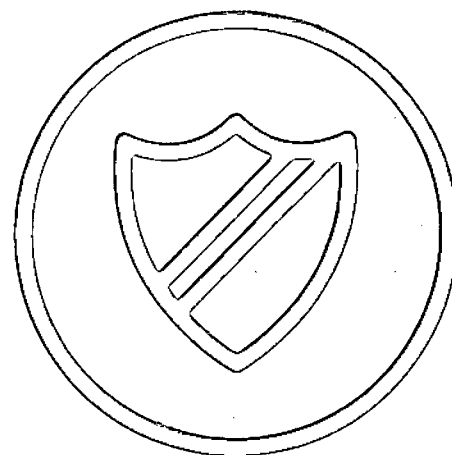
**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31 Décembre 2017**



**Écoute**



**Certification**



**Risque**

A l'assemblée générale,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **société TIADIS** relatifs à l'exercice clos le **31 Décembre 2017**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

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

SM7

## **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.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application, notamment en ce qui concerne les stocks.

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

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

Nous avons également 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 Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

## **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.

JM

## **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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DONVILLE-LES-BAINS,  
Le 8 Juin 2018

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES :  
**IN EXTENSO SECAG**

**Jean-Max YVER**



## **ANNEXE**

### **Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes**

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.

JM1

## Bilan Actif

|                                                                | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2017 | Net<br>31/12/2016 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                  |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                           | 1 233 000        |                                | 1 233 000         | 1 233 000         |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                  |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  | 229 145          | 24 988                         | 204 157           | 215 541           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 428 002          | 121 584                        | 306 418           | 357 719           |
| Autres immobilisations corporelles                             | 716 926          | 183 930                        | 532 996           | 594 493           |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          |                  |                                |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                                |                   |                   |
| Prêts                                                          |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             | 48 362           |                                | 48 362            | 47 409            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>2 655 435</b> | <b>330 502</b>                 | <b>2 324 933</b>  | <b>2 448 163</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   | 778 947          |                                | 778 947           | 760 046           |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 12 417           | 83                             | 12 334            | 46 762            |
| Autres créances                                                | 507 803          |                                | 507 803           | 508 952           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 561 400          |                                | 561 400           | 440 426           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 12 353           |                                | 12 353            | 11 424            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>1 872 922</b> | <b>83</b>                      | <b>1 872 839</b>  | <b>1 767 610</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>4 528 357</b> | <b>330 586</b>                 | <b>4 197 772</b>  | <b>4 215 774</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                         |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                |                   |                   |

☐ Bilan Passif

|                                                                        | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                  |                  |
| Capital                                                                | 16 000           | 16 000           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 426 000          | 426 000          |
| Ecart de réévaluation                                                  |                  |                  |
| Réserve légale                                                         | 1 600            | 1 600            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées                                                  |                  |                  |
| Autres réserves                                                        |                  |                  |
| Report à nouveau                                                       | 500 564          | 453 811          |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>63 557</b>    | <b>46 753</b>    |
| Subventions d'investissement                                           |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>1 007 720</b> | <b>944 164</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques                                                |                  |                  |
| Provisions pour charges                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                           |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 755 314          | 912 681          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 869 550          | 869 550          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 277 336        | 1 203 850        |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 286 963          | 285 518          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes                                                          | 888              | 10               |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>3 190 051</b> | <b>3 271 610</b> |
| Ecarts de conversion passif                                            |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>4 197 772</b> | <b>4 215 774</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 1 467 040        | 754 953          |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 1 723 011        | 2 516 657        |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## Compte de résultat

|                                                                    | France            | Exportations | 31/12/2017        | 31/12/2016        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                   |              |                   |                   |
| Ventes de marchandises                                             | 16 632 136        |              | 16 632 136        | 15 788 113        |
| Production vendue (biens)                                          | 1 109 184         |              | 1 109 184         | 1 091 058         |
| Production vendue (services)                                       | 51 634            |              | 51 634            | 41 513            |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>17 792 954</b> |              | <b>17 792 954</b> | <b>16 920 685</b> |
| Production stockée                                                 |                   |              |                   |                   |
| Production immobilisée                                             |                   |              |                   |                   |
| Subventions d'exploitation                                         |                   |              |                   |                   |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                   |              | 43 594            | 32 213            |
| Autres produits                                                    |                   |              | 4 482             | 4 146             |
| <b>Total produits d'exploitation (II)</b>                          |                   |              | <b>17 841 030</b> | <b>16 957 044</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                   |              |                   |                   |
| Achats de marchandises                                             |                   |              | 14 350 520        | 13 530 576        |
| Variations de stock                                                |                   |              | -18 902           | 8 377             |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                   |              | 787 608           | 779 282           |
| Variations de stock                                                |                   |              |                   |                   |
| Autres achats et charges externes (a)                              |                   |              | 1 107 151         | 1 076 551         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                   |              | 123 202           | 116 453           |
| Salaires et traitements                                            |                   |              | 1 004 014         | 971 652           |
| Charges sociales                                                   |                   |              | 269 990           | 269 645           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                   |              |                   |                   |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |                   |              | 148 021           | 140 797           |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                   |              |                   |                   |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                   |              | 83                | 371               |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                   |              |                   |                   |
| Autres charges                                                     |                   |              | 2 806             | 4 529             |
| <b>Total charges d'exploitation (III)</b>                          |                   |              | <b>17 774 493</b> | <b>16 898 233</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              |                   |              | <b>66 537</b>     | <b>58 811</b>     |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                   |              |                   |                   |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>                 |                   |              |                   |                   |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>                  |                   |              |                   |                   |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                   |              |                   |                   |
| De participation (3)                                               |                   |              |                   |                   |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                   |              |                   |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |                   |              | 799               |                   |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                   |              |                   |                   |
| Différences positives de change                                    |                   |              |                   |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                   |              |                   |                   |
| <b>Total produits financiers (V)</b>                               |                   |              | <b>799</b>        |                   |
| <b>Charges financières</b>                                         |                   |              |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                   |              |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |                   |              | 11 347            | 12 898            |
| Différences négatives de change                                    |                   |              |                   |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                   |              |                   |                   |
| <b>Total charges financières (VI)</b>                              |                   |              | <b>11 347</b>     | <b>12 898</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |                   |              | <b>-10 547</b>    | <b>-12 898</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            |                   |              | <b>55 990</b>     | <b>45 913</b>     |

☐ Compte de résultat(suite)

|                                                                   | 31/12/2017        | 31/12/2016        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         | 6 900             |                   |
| Sur opérations en capital                                         |                   | 840               |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                   |                   |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>6 900</b>      | <b>840</b>        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         |                   |                   |
| Sur opérations en capital                                         |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                   |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       |                   |                   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VIII)</b>                            | <b>6 900</b>      | <b>840</b>        |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | -667              |                   |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>17 848 729</b> | <b>16 957 884</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>17 785 172</b> | <b>16 911 131</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>63 557</b>     | <b>46 753</b>     |
| (a) Y compris :                                                   |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                   |                   |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                   |                   |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                   |                   |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                   |                   |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                   |                   |

## ❑ Règles et méthodes comptables

### Désignation de la société : SAS TIADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 4 197 772 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 63 557 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/02/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci n'a pas fait l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Agencements des constructions : 10 à 20 ans

\* Installations techniques : 5 à 10 ans

## ☐ Règles et méthodes comptables

- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes, les stocks et les en-cours sont valorisés :

- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0 %
- Taux de croissance des salaires : 0,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2017)

## ■ Règles et méthodes comptables

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 69 548 euro. 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 dû au titre de cet exercice.

## ■ Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |               |            |                      |
| - Fonds commercial                                                          | 1 233 000              |               |            | 1 233 000            |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                        |               |            |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        | <b>1 233 000</b>       |               |            | <b>1 233 000</b>     |
| - Terrains                                                                  |                        |               |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                                              |                        |               |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                        |               |            |                      |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions | 229 145                |               |            | 229 145              |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            | 423 459                | 4 544         |            | 428 002              |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               | 683 523                | 17 701        |            | 701 224              |
| - Matériel de transport                                                     | 10 848                 |               |            | 10 848               |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              | 3 260                  | 1 594         |            | 4 854                |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |               |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      |                        |               |            |                      |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |               |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          | <b>1 350 236</b>       | <b>23 838</b> |            | <b>1 374 074</b>     |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |               |            |                      |
| - Autres participations                                                     |                        |               |            |                      |
| - Autres titres immobilisés                                                 |                        |               |            |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               | 47 409                 | 952           |            | 48 362               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>47 409</b>          | <b>952</b>    |            | <b>48 362</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>2 630 645</b>       | <b>24 790</b> |            | <b>2 655 435</b>     |

## ■ Notes sur le bilan

## Immobilisations incorporelles

## Fonds commercial

|                          | 31/12/2017       |
|--------------------------|------------------|
| Éléments achetés         |                  |
| Éléments réévalués       |                  |
| Éléments reçus en apport | 1 233 000        |
| <b>Total</b>             | <b>1 233 000</b> |

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation   | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                |             |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |                |             |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |                |             |                        |
| - Terrains                                                               |                        |                |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |                |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |                |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 13 604                 | 11 384         |             | 24 988                 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 65 739                 | 55 845         |             | 121 584                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 95 096                 | 78 006         |             | 173 102                |
| - Matériel de transport                                                  | 6 463                  | 2 148          |             | 8 611                  |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 1 579                  | 638            |             | 2 217                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>182 482</b>         | <b>148 021</b> |             | <b>330 502</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>182 482</b>         | <b>148 021</b> |             | <b>330 502</b>         |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 48 362          |                              | 48 362                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 12 417          | 12 417                       |                             |
| Autres                                   | 507 803         | 507 803                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 12 353          | 12 353                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>580 936</b>  | <b>532 574</b>               | <b>48 362</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

#### Produits à recevoir

|                                          | Montant       |
|------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations |               |
| Autres immobilisations financières       |               |
| Créances clients et comptes rattachés    |               |
| Autres créances                          | 52 921        |
| Disponibilités                           |               |
| <b>Total</b>                             | <b>52 921</b> |

## ■ Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 600  | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 1 600  | 10,00           |

### Dettes

#### Etat des dettes

|                                                                   | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                  |                           |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 755 314          | 156 274                   | 599 040                  |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 1 550            | 1 550                     |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 1 277 336        | 1 277 336                 |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 286 963          | 286 963                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 868 888          | 888                       | 868 000                  |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                  |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>3 190 051</b> | <b>1 723 011</b>          | <b>1 467 040</b>         |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                  |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 157 346          |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 868 000          |                           |                          |                           |

## ■ Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                                                        | Montant        |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |
| Autres emprunts obligataires                           |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 107            |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 98 063         |
| Dettes fiscales et sociales                            | 235 762        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |
| Autres dettes                                          | 158            |
| <b>Total</b>                                           | <b>334 089</b> |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|                         | Montant       |
|-------------------------|---------------|
| Charges d'exploitation  | 12 353        |
| Charges financières     |               |
| Charges exceptionnelles |               |
| <b>Total</b>            | <b>12 353</b> |

## Autres informations

### Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

|                                                                                          | Montant en<br>euro |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Effets escomptés non échus                                                               |                    |
| Avals et cautions                                                                        |                    |
| Engagements en matière de pensions                                                       |                    |
| Engagements de crédit-bail mobilier                                                      |                    |
| Engagements de crédit-bail immobilier                                                    |                    |
| <i>Nantissement du fonds de commerce à hauteur du montant du prêt du CREDIT AGRICOLE</i> | 754 953            |
| Autres engagements donnés                                                                | 754 953            |
| <b>Total</b>                                                                             | <b>754 953</b>     |
| Dont concernant :                                                                        |                    |
| Les dirigeants                                                                           |                    |
| Les filiales                                                                             |                    |
| Les participations                                                                       |                    |
| Les autres entreprises liées                                                             |                    |
| Engagements assortis de suretés réelles                                                  |                    |

☐ **Autres informations****Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 172 988 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.