

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : ST MALO<br>Code greffe : 3502 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2004 B 40055<br>Numéro SIREN : 452 839 293<br>Nom ou dénomination : SARL STELARC |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2019 sous le numéro de dépôt 5127

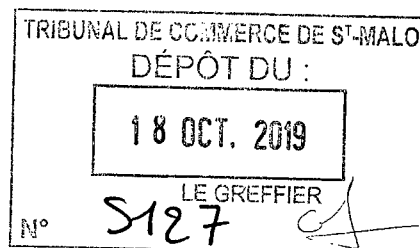


SARL STELARC

3 Rue de la Préjentaïs

22100 DINAN

## COMPTES ANNUELS



**CABINET ARECO**

2 Bd Simone VEIL

BP 25203

22100 DINAN

02 96 39 14 71

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/12/2018 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
|                                         | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       | 705                         | 705                                               |           |                               |               |        |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Constructions                                   | 28 959                      | 13 593                                            | 15 366    | 18 268                        | -2 902        | -15.89 |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 25 502                      | 1 526                                             | 23 976    | 5 900                         | 18 076        | 306.37 |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres participations                           | 354 613                     | 34 400                                            | 320 213   | 258 323                       | 61 890        | 23.96  |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Prêts                                           | 12 000                      |                                                   | 12 000    | 12 000                        |               |        |
|                                         | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| <b>Total II</b>                         |                                                 | 421 779                     | 50 224                                            | 371 555   | 294 491                       | 77 064        | 26.17  |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Marchandises                                    |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        | 2 300                       |                                                   | 2 300     | 1 500                         | 800           | 53.33  |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 366 583                     |                                                   | 366 583   | 233 476                       | 133 107       | 57.01  |
|                                         | Autres créances                                 | 1 276 984                   | 287 670                                           | 989 314   | 969 694                       | 19 621        | 2.02   |
|                                         | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Disponibilités                                  | 19 936                      |                                                   | 19 936    | 11 858                        | 8 077         | 68.11  |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 5 404                       |                                                   | 5 404     | 5 432                         | -28           | -0.52  |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 1 671 207                   | 287 670                                           | 1 383 537 | 1 221 960                     | 161 577       | 13.22  |
| Comptes de Régularisation               | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 2 092 986                   | 337 894                                           | 1 755 092 | 1 516 451                     | 238 641       | 15.74  |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

12 000

**BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>                    |                                                                                                   | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 |  | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 |  | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------------------|--|----------------------|----------|
|                                  |                                                                                                   |                                    |  |                                      |  | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>          | Capital (Dont versé : 550 130)<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 550 130                            |  | 550 130                              |  |                      |          |
|                                  | <b>Réserves</b>                                                                                   |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | Réserve légale                                                                                    | 15 718                             |  | 15 718                               |  |                      |          |
|                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                                                            |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | Réserves réglementées                                                                             |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | Autres réserves                                                                                   | 502 620                            |  | 427 620                              |  | 75 000               | 17.54    |
|                                  | Report à nouveau                                                                                  | 312                                |  | 910                                  |  | -598                 | -65.71   |
|                                  | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                 | 238 528                            |  | 74 402                               |  | 164 125              | 220.59   |
|                                  | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                           |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | <b>Total I</b>                                                                                    | 1 307 307                          |  | 1 068 780                            |  | 238 528              | 22.32    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>      | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                            |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | <b>Total II</b>                                                                                   |                                    |  |                                      |  |                      |          |
| <b>PROVISIONS</b>                | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | <b>Total III</b>                                                                                  |                                    |  |                                      |  |                      |          |
| <b>DETTES (I)</b>                | <b>Dettes financières</b>                                                                         |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | Emprunts obligataires convertibles                                                                |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | Autres emprunts obligataires                                                                      |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                        |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | Concours bancaires courants                                                                       | 3 743                              |  |                                      |  | 3 743                |          |
|                                  | Emprunts et dettes financières diverses                                                           | 263 294                            |  | 335 047                              |  | -71 752              | -21.42   |
|                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                  |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                      |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                          | 14 713                             |  | 12 182                               |  | 2 531                | 20.78    |
|                                  | Dettes fiscales et sociales                                                                       | 163 934                            |  | 97 582                               |  | 66 353               | 68.00    |
| <b>Comptes de Régularisation</b> | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                   |                                    |  | 999                                  |  | -999                 | -100.00  |
|                                  | Autres dettes                                                                                     | 2 100                              |  | 1 862                                |  | 238                  | 12.80    |
|                                  | Produits constatés d'avance (I)                                                                   |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | <b>Total IV</b>                                                                                   | 447 785                            |  | 447 671                              |  | 113                  | 0.03     |
|                                  | Ecart de conversion passif (V)                                                                    |                                    |  |                                      |  |                      |          |
|                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                              | 1 755 092                          |  | 1 516 451                            |  | 238 641              | 15.74    |

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

447 785 447 671

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2018 12 |             |         | Exercice N-1 31/12/2017 12 |  | Ecart N / N-1 * |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|-----------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total   |                            |  | Euros           | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Production vendue de services                                                     | 447 059                  |             | 447 059 | 327 837                    |  | 119 223         | 36.37  |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 447 059                  |             | 447 059 | 327 837                    |  | 119 223         | 36.37  |
| Production stockée                                                                |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 10 232  | 10 398                     |  | -166            | -1.60  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 168     | 4                          |  | 164             | NS     |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 457 460 | 338 239                    |  | 119 221         | 35.25  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 69 175  | 49 203                     |  | 19 972          | 40.59  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 910     | 851                        |  | 59              | 6.89   |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 299 279 | 218 442                    |  | 80 836          | 37.01  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 17 308  | 17 434                     |  | -126            | -0.72  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 3 350   | 2 902                      |  | 448             | 15.44  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 72      | 100                        |  | -28             | -28.32 |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 390 093 | 288 932                    |  | 101 161         | 35.01  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 67 367  | 49 307                     |  | 18 060          | 36.63  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |         |                            |  |                 |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |         |                            |  |                 |        |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

## COMPTES DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |         |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
|                                                                              | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017   | 12 | Euros         | %       |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |    |              |    |               |         |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 199 800    |    | 29 400       |    | 170 400       | 579.59  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |    |              |    |               |         |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 12 184     |    | 14 531       |    | -2 347        | -16.15  |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |         |
| Différences positives de change                                              |            |    |              |    |               |         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |    |              |    |               |         |
| <b>Total V</b>                                                               | 211 984    |    | 43 931       |    | 168 053       | 382.54  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |    |              |    |               |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    | 5 670        |    | -5 670        | -100.00 |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 2 540      |    | 3 733        |    | -1 193        | -31.97  |
| Différences négatives de change                                              |            |    |              |    |               |         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |    |              |    |               |         |
| <b>Total VI</b>                                                              | 2 540      |    | 9 403        |    | -6 863        | -72.99  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | 209 444    |    | 34 528       |    | 174 916       | 506.60  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 276 811    |    | 83 834       |    | 192 976       | 230.19  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |    |              |    |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |    |              |    |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 47 000     |    |              |    | 47 000        |         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |         |
| <b>Total VII</b>                                                             | 47 000     |    |              |    | 47 000        |         |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |    |              |    |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |    | 85           |    | -85           | -100.00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 4 900      |    |              |    | 4 900         |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |         |
| <b>Total VIII</b>                                                            | 4 900      |    | 85           |    | 4 815         | NS      |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | 42 100     |    | -85          |    | 42 185        | NS      |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |    |              |    |               |         |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 80 383     |    | 9 347        |    | 71 036        | 759.99  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 716 443    |    | 382 170      |    | 334 273       | 87.47   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 477 916    |    | 307 768      |    | 170 148       | 55.28   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 238 528    |    | 74 402       |    | 164 125       | 220.59  |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 755 092.07 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 447 059.34 Euros et dégageant un bénéfice de 238 527.54 Euros.

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

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entreprise a pris des participations à hauteur de 66 790 € :

- Titres SARL MANXEL : 9 000 €
- Titres SARL VALENTIN : 57 000 €
- Titres SARL K : 300 €
- Titres SARL SAFARA : 490€

L'entreprise a cédé des titres de participations pour un montant de 47 000 €

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

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

#### Permanence des méthodes

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

## ANNEXE

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

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 902 €. La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 1 013 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

| Description des efforts                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| - investissement :                        | 1 013   |
| - recherche :                             |         |
| - d'innovation :                          |         |
| - formation :                             |         |
| - recrutement :                           |         |
| - prospection de nouveaux marchés :       |         |
| - transition écologique et énergétique :  |         |
| - reconstitution des fonds de roulement : |         |
| Total                                     | 1 013   |

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

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

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | 705                                 |               |               |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 28 959                              |               |               |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 6 978                               |               | 18 524        |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>35 937</b>                       |               | <b>18 524</b> |
| Autres participations                                              | 292 723                             |               | 66 790        |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 12 000                              |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>304 723</b>                      |               | <b>66 790</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                               | <b>341 365</b>                      |               | <b>85 314</b> |

|                                                          | Diminutions   |              | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                          | Poste à Poste | Cessions     |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                     |               |              | 705                                  | 705                                              |
| Installations générales agencements aménagements constr. |               |              | 28 959                               | 28 959                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier             |               |              | 25 502                               | 25 502                                           |
| <b>TOTAL</b>                                             |               |              | <b>54 461</b>                        | <b>54 461</b>                                    |
| Autres participations                                    |               | 4 900        | 354 613                              | 354 613                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières                |               |              | 12 000                               | 12 000                                           |
| <b>TOTAL</b>                                             |               | <b>4 900</b> | <b>366 613</b>                       | <b>366 613</b>                                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     |               | <b>4 900</b> | <b>421 779</b>                       | <b>421 779</b>                                   |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                   | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                     | 705                         |                            |                         | 705                       |
| Installations générales agencements aménagements constr. | 10 691                      | 2 902                      |                         | 13 593                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier             | 1 078                       | 448                        |                         | 1 526                     |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>11 769</b>               | <b>3 350</b>               |                         | <b>15 119</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     | <b>12 474</b>               | <b>3 350</b>               |                         | <b>15 824</b>             |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.      | 2 902                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 448                         |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>3 350</b>                |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | <b>3 350</b>                |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

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

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation           | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|----------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur autres immobilisations financières | 34 400                   |                         |                               |                                   | 34 400                 |
| Autres provisions pour dépréciation    | 287 670                  |                         |                               |                                   | 287 670                |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>322 070</b>           |                         |                               |                                   | <b>322 070</b>         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                   | <b>322 070</b>           |                         |                               |                                   | <b>322 070</b>         |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances           | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|-----------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Prêts                       | 12 000           | 12 000           |               |
| Autres créances clients     | 366 583          | 366 583          |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée  | 1 862            | 1 862            |               |
| Groupe et associés          | 1 200 614        | 1 200 614        |               |
| Débiteurs divers            | 76 808           | 76 808           |               |
| Charges constatées d'avance | 5 404            | 5 404            |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>1 663 271</b> | <b>1 663 271</b> |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 3 743          | 3 743          |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 14 713         | 14 713         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 1 173          | 1 173          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 19 751         | 19 751         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 70 133         | 70 133         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 72 878         | 72 878         |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 263 294        | 263 294        |              |                 |
| Autres dettes                                            | 2 100          | 2 100          |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>447 785</b> | <b>447 785</b> |              |                 |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 157 832        |                |              |                 |

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales                   | 10.0000                    | 15 718           |       |            | 15 718 |
| Parts sociales                   | 25.0000                    | 15 718           |       |            | 15 718 |

## ANNEXE

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

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

Conformément aux mesures de simplification destinées aux PME et édictées par l'instruction fiscale du 30 décembre 2005 relative aux nouvelles règles comptables applicables en matière de définition, de valorisation et de dépréciation des actifs, la société a retenu pour le plan d'amortissement de ses immobilisations non décomposables la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation.

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

| Catégorie          | Mode     | Durée     |
|--------------------|----------|-----------|
| AAI constructions  | Linéaire | 10 ans    |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 ans     |
| Mobiliers          | Linéaire | 0 à 5 ans |

### Titres immobilisés

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

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

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

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

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

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

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 2 958   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 17 111  |
| Total                                                                  | 20 068  |

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

| Rémunérations allouées aux membres     | Montant |
|----------------------------------------|---------|
| des organes de direction ou de gérance | 284 303 |
| Total                                  | 284 303 |

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|          | Personnel<br>salarié |
|----------|----------------------|
| Employés | 1                    |
| Total    | 1                    |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

## ANNEXE

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

### Liste des filiales et participations

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

| Filiales et participations                                                 | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>      |                  |                                              |                                   |
| - Filiales (+50% du capital détenu)                                        |                  |                                              |                                   |
| - SARL ALMICO 3 rue Durantin PARIS                                         | -315 966         | 90.00                                        | -76 689                           |
| - SARL K 22100 DINAN                                                       | 300              | 100.00                                       |                                   |
| - SARL COMXEL 18 rue des Pâtisseries                                       | -94 184          | 75.00                                        | -1 459                            |
| - 60200 COMPIEGNE                                                          |                  |                                              |                                   |
| - SARL VALENTIN 10 rue de Dinan                                            | 17 918           | 100.00                                       | -31 783                           |
| - 35400 ST MALO                                                            |                  |                                              |                                   |
| - SARL MANXEL 12 av Levasseur                                              | 4 260            | 100.00                                       | -30 743                           |
| - 72000 LE MANS                                                            |                  |                                              |                                   |
| - SARL TAXEL 12 rue Marceau                                                | 76 944           | 75.00                                        | -72 319                           |
| - 37000 TOURS                                                              |                  |                                              |                                   |
| - SARL BAXEL 17 rue Victor Hugo                                            | 54 592           | 75.00                                        | -36 924                           |
| - 29200 BREST                                                              |                  |                                              |                                   |
| - SARL MALOXEL 19 rue Schuman                                              | 11 923           | 99.00                                        | -5 436                            |
| - 35400 ST MALO                                                            |                  |                                              |                                   |
| - SARL CAXEL 2 Allée du Manoir                                             | 232 750          | 75.00                                        | 34 937                            |
| - 22100 LEHON                                                              |                  |                                              |                                   |
| - SCI AGADIR 22100 LEHON                                                   | -147 242         | 56.00                                        | -849                              |
| - SCI AMAZONE 22100 LEHON                                                  | 108 981          | 70.00                                        | 21 926                            |
| - SARL LIXEL 59800 LILLE                                                   | 64 658           | 100.00                                       | 31 276                            |
| - SCCV SARAH                                                               | 223 345          | 99.90                                        | 226 050                           |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu)                              |                  |                                              |                                   |
| - SARL GAXEL 35000 RENNES                                                  | 97 432           | 50.00                                        | -81 582                           |
| - SARL GAIA 35400 SAINT MALO                                               | -254             | 49.00                                        |                                   |
| - SARL OUEST KID 35400 ST MALO                                             | -6 195           | 50.00                                        | 14 999                            |
| - SARL COTRE 35300 FOUGERES                                                | -15 970          | 50.00                                        | 18 130                            |
| - SCI GWIMAR 22100 LEHON                                                   | -12 116          | 40.00                                        | 2 751                             |
| - SARL SIRIUS 35400 ST MALO                                                | 23 111           | 50.00                                        | 3 352                             |
| - SCI POLARIS 22100 LEHON                                                  | 12 588           | 49.00                                        | 3 010                             |
| - SARL SAFARA                                                              | 490              | 49.00                                        |                                   |
| - SARL CNDO NANTES                                                         | 1 001            | 49.95                                        |                                   |
| - SARL PALLAS ATHENAS                                                      | 5 000            | 99.80                                        |                                   |
| <b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b> |                  |                                              |                                   |

## ANNEXE

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

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### **Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                            | Montant | imputé au compte |
|-----------------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels            |         |                  |
| - Cession titres de participation | 47 000  | 7756             |
| Total                             | 47 000  |                  |
| Charges exceptionnelles           |         |                  |
| - VNC éléments financiers cédés   | 4 900   | 6756             |
| Total                             | 4 900   |                  |

#### **Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                     | Montant |
|----------------------------|---------|
| Refacturation pages jaunes | 10 836  |
| Refacturation frais avocat | 4 800   |
| Total                      | 15 636  |



**SARL STELARC**

**Société à Responsabilité Limitée  
Au Capital de 550 130 €**

**Siège Social : 3 rue de la Préjentaïs  
22100 DINAN**

**RCS SAINT MALO 452 839 293**

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 11 JUIN 2019**

L'an deux mil dix-neuf,  
Le 11 juin,  
A 11 heures,

Les associés se sont réunis à DINAN (22), 3 rue de la Préjentaïs, en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents ou représentés.

Sont présents :

|                         |                               |                  |
|-------------------------|-------------------------------|------------------|
| - M. TREMAUDAN Marc,    | propriétaire de 15 690 parts, | ci 15 690 parts, |
| - Mme TREMAUDAN France, | propriétaire de 28 parts,     | ci 28 parts.     |
| ci ..... 15 718 parts   |                               |                  |

Total des parts présentes ou représentées : 15 718 parts sur les 15 718 parts composant le capital social.

M. TREMAUDAN Marc préside la séance en qualité de Gérant.

Le Président constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport de gestion de la gérance ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que tous les documents prescrits par l'article 36 du décret du 23 mars 1967 ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

MT

MT

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant:

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018, quitus à la gérance,
- Affectation des résultats,
- Rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, approbation de ces conventions,
- Questions diverses.

Le Président donne lecture :

- du rapport de gestion de la gérance,
- du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Gérant met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

#### **PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la Société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 lesquels font apparaître un bénéfice de 238 527,54 €.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

*Cette résolution mise aux voix, est adoptée.*

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'exercice clos le 31 décembre 2018 fait ressortir un bénéfice de 238 527,54 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

##### **ORIGINES**

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 1-Report à nouveau       | 311,89 €     |
| 2-Bénéfice de l'exercice | 238 527,54 € |
| 3- Autres réserves       |              |

##### **AFFECTATION**

|                        |                     |                     |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| 4-Réserve légale       |                     |                     |
| 5-Dividendes éligibles |                     |                     |
| L'abattement de 40%    |                     |                     |
| 6-Autres réserves      | 238 800,00 €        |                     |
| 7- Report à nouveau    | 39,43 €             |                     |
|                        | <u>238 839,43 €</u> | <u>238 839,43 €</u> |



M.T

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des précédents exercices ont été les suivantes :

| Exercice   | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à l'abattement |
|------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
|            | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                      |
| 31/12/2017 | -                                | -                         | -                                    |
| 31/12/2016 | 20 000,00 €                      | -                         | -                                    |
| 31/12/2015 | -                                | -                         | -                                    |

***Cette résolution mise aux voix, est adoptée.***

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve les opérations intervenues entre Monsieur TREMAUDAN Marc et la société au cours de l'exercice écoulé, telles qu'elles résultent du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce.

***Cette résolution mise aux voix, est adoptée, étant observé que les associés concernés par une convention n'ont pas pris part au vote.***

### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

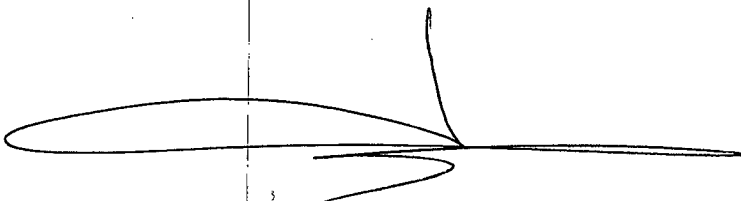
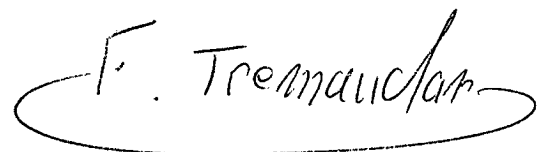
***Cette résolution mise aux voix, est adoptée.***

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 12 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Gérant et par tous les associés présents.

Marc TREMAUDAN

France TREMAUDAN

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping horizontal stroke with a vertical line extending upwards from the center.A handwritten signature in black ink, written in a cursive style, enclosed within a large, oval-shaped loop.

